ООО «КЦ»

В ИФНС РФ по г. Тюмени № 3

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год.

1.ООО «Кровельный центр» дочерних, зависимых организаций не имеет.

2.Является микро предприятием. Численность составляет 2 (два) человека. Заработная плата в 2023г. не начислялась и не выдавалась с 01 апреля 2023г., т.к. ООО «КЦ» временно не функционирует в привычном режиме из-за тяжелой травмы директора ООО «КЦ» (больничный лист с 30 марта 2023г. по настоящий момент).

3. Аффилированных лиц контролирующих деятельность ООО «КЦ» не имеет.

Не является по отношению к другим предприятиям головным, зависимым или дочерним.

4. ООО «КЦ» арендует офисное помещение, по адресу:

г.Тюмень, ул. Пермякова, д. 7/1, оф.127 (Договор аренды помещений в зданиях, принадлежащих АО «Тюменнефтекомплектгазстрой» № 2628 от 20.06.2014г).

5.Согласно бухгалтерскому учету в 2023 году получена чистая прибыль в размере 160 503,07 (Сто шестьдесят тысяч пятьсот три) рубля 07 копеек.

6.Анализ счета 44.01

Анализ счета 44.01 за 2023 г.

Счет Статьи затрат	Кор. Счет	Дебет	Кредит
44.01	Начальное сальдо		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	Начальное сальдо		
	69	33,36	
	90		33,36
	Оборот	33,36	33,36
	Конечное сальдо		
Оплата труда	Начальное сальдо		
	70	16 675,00	
	90		16 675,00
	Оборот	16 675,00	16 675,00
	Конечное сальдо		
Прочие затраты	Начальное сальдо		
	60	404 766,25	
	90		415 275,88
	97	10 509,63	
	Оборот	415 275,88	415 275,88
	Конечное сальдо		
Списание материалов	Начальное сальдо		
	10	203 530,72	
	90		203 530,72
	Оборот	203 530,72	203 530,72
	Конечное сальдо		
Страховые взносы	Начальное сальдо		
	69	5 002,50	
	90		5 002,50
	Оборот	5 002,50	5 002,50
	Конечное сальдо		
	Оборот	**640 517,46**	**640 517,46**
	Конечное сальдо		

7. Резерв по сомнительным долгам не создается.
8. Резервирование расходов на оплату отпусков, выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и вознаграждений по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не производится.
9. Уплата налога на прибыль производится ежеквартально (п.3 ст. 286 НК РФ).
10. ПБУ 18/02 на предприятии не применяется, в связи с тем, что предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
11.Положение об учетной политике составлено на основании действующих нормативных документов РФ, а также установлено:

Установить: компьютерную технологию обработки учетной информации.
Установить формы бухгалтерской отчетности:
- Форма N 1 "Бухгалтерский баланс»;
- Форма N 2 "Отчет о прибылях и убытках»;
- Пояснительная записка.

Директор
ООО «КЦ» **Н.Я. Кемпф**
12 марта 2024г.