

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год

Основной вид деятельности организации – это услуги по ремонту, техническому обслуживанию, устранению отказов и модернизации сложного промышленного оборудования /отечественного и импортного производства/. Код по ОКВЭД 33.12.

Численность сотрудников организации на 31 декабря 2023 года составила 13 человек.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения и с 01.01.2012г. для целей налогового учета объектом налогообложения в организации признаются доходы.

Сумма доходов за 2023 год составила 23 443 627 руб. 79 коп. (двадцать три миллиона четыреста сорок три тысячи шестьсот двадцать семь рублей 79 копеек).

С этой суммы дохода за 2023 год был начислен и уплачен в полном размере единый налог по УСН в сумме 703 309,00 рублей (Семьсот три тысячи триста девять рублей 00 копеек).

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2023г. составила 7 295 593 рубля 31 копейку. Она включает в себя:

- 1.) 7 148 959,31 рублей – это оказанные нами услуги, но не оплаченные нам.
- 2.) 89 005,91 рублей – это предоплата услуг, которые будут нам оказаны в 2024 году.
- 3.) 57 628,09 рублей – это сумма переплаты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.

В балансе сумма по НДС 17915,40 рублей - это НДС по импорту, уплаченный нами, в связи с покупкой материалов в Республике Беларусь, который не подлежит возмещению, так как организация находится на УСН.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2023 года составляет 183 021 рубль 00 копеек. Она включает в себя:

- 1.) 183 021,00 рубль – это сумма начисленного единого налога по УСН за 4 квартал 2023 года и уплаченная в январе 2024 года.

В Бухгалтерском балансе изменились показатели в отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2022 года по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников»: с 5 866 811,40 рублей на 8 108 270,87 рублей (з/пл + включено НДФЛ + страховые взносы); по строке 4129 «прочие платежи» с 4 572 909,62 рублей на 1 135 450,15 рублей; по строке 4322 «на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)» с 7 444 000,00 рублей на 8 640 000,00 рублей (дивиденды + включено НДФЛ).

Генеральный директор



А.С. Музейник