

УралСпецКомплект

ООО «УралСпецКомплект»

620026, г. Екатеринбург, ул. Энгельса, д.15-53

ИНН6672280310/КПП668501001

тел/факс: +7 (343) 221-32-58

E-mail: info@usc66.ru

www.usc66.ru



OHSAS 18001
Система управления охраной здоровья и
обеспечение безопасности труда

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Сведения об организации:

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «УралСпецКомплект»
Юридический адрес	620075, г. Екатеринбург, ул. Энгельса 15-53
ИНН/КПП	6672280310/668501001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство прочих готовых изделий, не включенных в другие группировки (32.99)
	Оптовая торговля спецодеждой и СИЗ (46.42)

ООО «УралСпецКомплект» является малым предприятием. Среднесписочная численность сотрудников составила в 2023 году 40 человек.

Основной вид деятельности предприятия – производство СИЗ от падения с высоты, вся производимая продукция сертифицирована, а так же оптовая торговля спецодеждой и СИЗ

Бухгалтерская отчетность сформирована в ООО «УралСпецКомплект» исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В ООО «УралСпецКомплект» нематериальные активы отсутствуют.

Остаточная стоимость основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.23 составила 1985 т.р. Запасы общества на 31 декабря 2023 г. составили 51869 т.р, в том числе материалы -23415 т.р., готовая продукция на складе 11660 т.р. ,покупной товар – 16385 т.р. Так как транспортные расходы списываются со счета 44 пропорционально стоимости реализованных товаров , сумма нераспределенных транспортных расходов на 31.12.23 г. составила 409 т.р.

Дебиторская задолженность на 31.12.23 г. составила 22139 т.р., из них предоплата поставщикам составила 11981 т.р. , задолженность покупателей 10115 т.р.

Кредиторская задолженность на 31.12.23 г. составила 8467 т.р. , просроченной кредиторской задолженности на 31.12.23 г. нет. В том числе предоплата от покупателей 2585 т.р., текущая задолженность по налогам и взносам - 3953 т.р. , по заработной плате – 2190 т.р. , задолженность перед поставщиками – 63 т.р.

Выручка предприятия от продажи товара и продукции в 2023 году составила 136534 т.р., в т.ч.

-выручка от продажи товаров за 2023 год составила 26640 т.р.

-выручка от продажи продукции собственного производства -109894 т.р.

Себестоимость реализованной продукции собственного производства составила 65218 т.р.

Себестоимость проданного товара составила 11888 т.р.

Также ООО «УралСпецКомплект» осуществляет реализацию продукции на экспорт в Казахстан.

В связи с этим , при определении выручки для расчета НДС и прибыли возникают расхождения.

Издержки обращения (коммерческие расходы) за 2023 год составили в бухгалтерском учете 20405 т.р. В налоговом учете они составили 20221 т.р. Разница в учете происходит из-за ОС, приобретенных в лизинг. В силу различий принципов бухгалтерского и налогового учета информация, отраженная в Отчете о прибылях и убытках может не соответствовать данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общехозяйственные расходы, связанные с производством, составили 8893 т.р. Согласно учетной политике на предприятии при распределении затрат применяется директ-костинг.

Прочие внереализационные доходы составили 2550 т.р, в том числе проценты, начисленные по депозиту – 1946 т.р.

Прочие внереализационные расходы по данным бухгалтерского учета составили 1419 т.р., в том числе услуги банка-170 т.р, пени по договору поставки 93 т.р, расходы, не принимаемые в целях налогообложения составили 534 т.р

Таким образом, по данным налогового учета прибыль предприятия составила 31980 т.р., а прибыль по данным бухгалтерского учета 31261 т.р.

Генеральный директор _____ Белошейкин С.В.

Главный бухгалтер _____ Верхотурцева О.Н.

