

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу ООО "Мегаопт"
за 2023 год.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью "Мегаопт"
Юридический адрес: 692509, г. Уссурийск, ул. Степана Разина д.1А офис 5
Дата внесения в Единый государственный реестр юридических лиц 29.12.16г. за № 1162511054672.
Уставный капитал предприятия составляет 10000 рубля.
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.
Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.
Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежей.
Предприятие определяет налоговую базу по НДС при реализации товаров, услуг в день отгрузки товаров и оказанных услуг.
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
В целях определения материальных расходов при списании материалов и товаров применяется метод средней себестоимости.
Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.
Основным видом деятельности предприятия является оптовая торговля ручными инструментами.
Выручка за 2023 год от реализации товаров по основному виду деятельности составила 11 093,14 руб. (без НДС).
Себестоимость продаж по основному виду деятельности составила 12 470,88 руб., в т.ч. себестоимость проданных товаров.
Коммерческие расходы – 705 040,28 руб., в т.ч.

- расходы на оплату труда – 465 835,32 руб.
- налоги с ФОТ – 114 540,70 руб.
- арендные платежи – 104 397,60 руб.
- коммерч. обозн. – 16666,66 руб.
- прогн. обесп.- 3600,00 руб.

Убыток от продаж составил 706 418,02 руб.

Прочие расходы 27 879,37 руб., в т.ч.

- услуги банка – 27 879,37 руб.
- *Убыток до налогообложения составил 734 297,39 руб.*

Сумма налога на прибыль за 2024г. – 0,00 руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 01.01.2024г. составила 13 405 905,19 руб.
Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 01.01.2024г. составила 14 809 615,78 руб.