

Общество с ограниченной ответственностью

«МЕДСТАН»

ИНН 7724418726

КПП 772401001

ОГРН 1177746927115

ОКТМО 45917000

115304, Москва, ул. Кантемировская, д. 4, к. 1, кв. 98 тел. +7(495)626-70-82 / +7(495)626-70-83

Пояснительная записка к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДСТАН», в дальнейшем именуемое «Общество», в лице генерального директора Кузнецова Дмитрия Александровича, действующего на основании Устава, сообщает, что основным видом деятельности Общества является ОКВЭД **47.99.1** Деятельность по осуществлению прямых продаж или продаж торговыми агентами с доставкой. Это значит, что занимаемся продажами товаров бытового назначения с доставкой, товара собственного не имеем, получаем товар по агентскому договору от поставщика. Данный факт объясняет расхождение между оборотами по расчетному счету и выручкой фирмы.

Всю сумму полученных денежных средств от продажи товара наша фирма обязана перечислить поставщику по Агентскому договору. Выручкой в данном случае является агентское вознаграждение в виде процента с суммы продаж.

Общество получает агентское вознаграждение в размере 5 процентов от суммы продаж итогам ежемесячно при составлении Отчета агента, по выставленному счету. Наша выручка еще включает в себя стоимость доставки покупателю, а также прочие услуги, связанные с продаваемым товаром и его обслуживанием.

Выручка в виде процента от продаж и сопутствующих услуг отражена по коду строки 2110 Отчета о финансовых результатах в размере 41 тыс. руб.. По коду строки 2340 «Прочие доходы» отражена выручка от услуг доставки товаров по договору с фирмой, осуществляющей услуги курьерской доставки, в размере 27 тыс. руб. от полученной через них оплаты за эти услуги. 41 т.руб + 27 тыс. руб. в сумме 68 тыс. руб (за минусом 1000руб кредиторской задолженности за курьерскую доставку), итого 67 тыс. руб. соответствует коду строки 113 Раздела 2.1.1. Расчет налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, (объект НО – доходы) Налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2023 год.

«Расходы по обычной деятельности» код строки 2120 включают в себя арендные платежи за офисное помещение в размере 355 тыс. руб., услуги интернет-провайдеров и прочие услуги сторонних организаций в размере 124 тыс. руб, расходы на оплату труда и налоги ФОТ в сумме 185 тыс. руб., страховые взносы ФОТ 56 тыс. рублей, всего 720 тыс. руб. «Прочие расходы» код строки 2350 отражает сумму банковского обслуживания в размере 9 тыс.руб.. По коду строки 2410 отражен начисленный налог УСН объект доходы по ставке 6% - 2 тыс. руб. Чистая прибыль (убыток) код строки 2400 убыток в 662 тыс. руб., в сравнении с предыдущим годом убыток больше на 36 тыс. руб. Численность работников - два человека. Основных средств на балансе не числится.

Ген. директор

ООО «МЕДСТАН»

_____ Д.А. Кузнецов