

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2024 год.

- Расшифровка строк бухгалтерской отчётности:
 - в *стр.1230 Финансовые и другие оборотные активы*,
 - *на 31.12.2022г., 9 945 тыс.руб. отражается дебиторская задолженность учредителей, которая сохранилась на 31 декабря 2022 года.
 - *на 31.12.2023г., 9 945 тыс.руб. отражается дебиторская задолженность учредителей, которая сохранилась на 31 декабря 2023 года.
 - *на 31.12.2024г., 9 945 тыс.руб. отражается дебиторская задолженность учредителей, которая сохранилась на 31 декабря 2024 года.
 - в *стр.1250 Денежные средства и эквиваленты*,
 - *на 31.12.2022г., 26 тыс.руб. отражается остаток денежных средств на расчётном счёте организации по банковской выписке на 31 декабря 2022 года.
 - *на 31.12.2023г., 13 тыс.руб. отражается остаток денежных средств на расчётном счёте организации по банковской выписке на 31 декабря 2023 года.
 - *на 31.12.2024г., 0 тыс.руб., так как денежные средства отсутствуют на расчётном счёте.
 - в *стр.1300 Капитал и резервы*,
 - *на 31.12.2022г., 9 971 тыс.руб. отражается остаток по счёту 80 «Уставной капитал» по учредительным документам ООО в сумме 10 000 тыс. руб.; остаток по дебету счёта 84 «Непокрытый убыток» в сумме 29 тыс. руб. на 31 декабря 2022года
 - *на 31.12.2023г., 9 958 тыс.руб. отражается остаток по счёту 80 «Уставной капитал» по учредительным документам ООО в сумме 10 000 тыс. руб.; остаток по дебету счёта 84 «Непокрытый убыток» в сумме 42 тыс. руб. на 31 декабря 2023года
 - *на 31.12.2024г., 9 945 тыс.руб. отражается остаток по счёту 80 «Уставной капитал» по учредительным документам ООО в сумме 10 000 тыс. руб.; остаток по дебету счёта 84 «Непокрытый убыток» в сумме 55 тыс. руб. на 31 декабря 2024года
- В Налоговой декларации по УСН за 2024 год отражён убыток в размере 14 708руб., так как доход ООО не получало в отчётном периоде, а расход за банковские услуги составил 14 708 руб. При формировании НДС УСН применяется кассовый метод. Отличия показателя между бухгалтерским и налоговым учётом на 2 108 руб. объясняется, тем что поступившие средства от директора не включаются в доход в НДС по УСН.

Смолянинов Сергей Александрович