ООО «КЦ»

В ИФНС РФ по г. Тюмени № 3

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2024 год.

1.ООО «Кровельный центр» дочерних, зависимых организаций не имеет.

2.Является микро предприятием. Численность составляет 2 (два) человека. Заработная плата в 2024г. не начислялась и не выдавалась, т.к. ООО «КЦ» временно не функционирует в привычном режиме из-за тяжелой травмы директора ООО «КЦ» (больничный лист с 30 марта 2023г., на настоящий момент установлена группа инвалидности).

3. Аффилированных лиц контролирующих деятельность ООО «КЦ» не имеет.

Не является по отношению к другим предприятиям головным, зависимым или дочерним.

4. ООО «КЦ» арендует офисное помещение, по адресу:

г.Тюмень, ул. Пермякова, д. 7/1, оф.127 (Договор аренды помещений в зданиях, принадлежащих АО «Тюменнефтекомплектгазстрой» № 2628 от 20.06.2014г).

5.Согласно бухгалтерскому учету в 2024 году получена чистая прибыль в размере 162 166.32 (Сто шестьдесят две тысячи сто шестьдесят шесть) рублей 32 копейки.

6.Анализ счета 44.01

Анализ счета 44.01 за 2024 г.

Счет Статьи затрат	Кор. Счет	Дебет	Кредит
44.01	Начальное сальдо		
Подписка на электронные издания, СБИС отчетность	Начальное сальдо		
	60	21 000,00	
	90		21 000,00
	Оборот	21 000,00	21 000,00
	Конечное сальдо		
Прочие затраты, в т.ч. арендная плата	Начальное сальдо		
	60	419 421,96	
	71	1 600,00	
	90		421 855,33
	97	833,37	
	Оборот	421 855,33	421 855,33
	Конечное сальдо		
Списание материалов	Начальное сальдо		
	10	133 263,25	
	90		133 263,25
	Оборот	133 263,25	133 263,25
	Конечное сальдо		
	Оборот	**576 118,58**	**576 118,58**
	Конечное сальдо		

7. Резерв по сомнительным долгам не создается.

8. Резервирование расходов на оплату отпусков, выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и вознаграждений по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не производится.
9. Уплата налога на прибыль производится ежеквартально (п.3 ст. 286 НК РФ).
10. ПБУ 18/02 на предприятии не применяется, в связи с тем, что предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
11.Положение об учетной политике составлено на основании действующих нормативных документов РФ, а также установлено:

Установить: компьютерную технологию обработки учетной информации.
Установить формы бухгалтерской отчетности:
- Форма N 1 "Бухгалтерский баланс»;
- Форма N 2 "Отчет о прибылях и убытках»;
- Пояснительная записка.

Директор
ООО «КЦ» **Н.Я. Кемпф**
26 февраля 2025г.