

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год

Основной вид деятельности организации – это услуги по ремонту, техническому обслуживанию, устранению отказов и модернизации сложного промышленного оборудования /отечественного и импортного производства/. Код по ОКВЭД 33.12.

Численность сотрудников организации на 31 декабря 2024 года составила 11 человек.

Организация находится на упрощенной системе налогообложения и с 01.01.2012г. для целей налогового учета объектом налогообложения в организации признаются доходы.

Сумма доходов за 2024 год составила 24 129 853 руб. 27 коп. (двадцать четыре миллиона сто двадцать девять тысяч восемьсот пятьдесят три рубля 27 копеек).

С этой суммы дохода за 2024 год был начислен и уплачен в полном размере единый налог по УСН в сумме 723 896,00 рублей (Семьсот двадцать три тысячи восемьсот девяносто шесть рублей 00 копеек).

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2024г. составила 6 578 476 рублей 01 копейка.

Она включает в себя:

- 1.) 6 339 126,71 рублей – это оказанные нами услуги, но не оплаченные нам.
- 2.) 43 678,80 рублей – это предоплата услуг, которые будут нам оказаны в 2025 году.
- 3.) 57 628,09 рублей – это сумма переплаты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.
- 4.) 138 036,41 рублей – это сумма, уплаченных страховых взносов на едином налоговом счете, которая будет учтена 28.01.2025г.
- 5.) 6,00 рублей – переплата НДС в июне 2024г.

В балансе сумма по НДС 17915,40 рублей - это НДС по импорту, уплаченный нами, в связи с покупкой материалов в Республике Беларусь, который не подлежит возмещению, так как организация находится на УСН.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2024 года составляет 326 872 рубля 30 копеек. Она включает в себя:

- 1.) 187 163,00 рубля – это сумма начисленного единого налога по УСН за 4 квартал 2024 года и уплаченная в январе 2025 года.
- 2.) 1672,89 рубля – это услуги оказанные поставщиком нашей организации в декабре 2024 года, а оплаченные нами в январе 2025 года.
- 3.) 138 036,41 рублей - это сумма начисленных, страховых взносов за декабрь 2024 года, которая будет учтена на едином налоговом счете 28.01.2025 года.

Генеральный директор

А.С. Музейник