ПОЯСНЕНИЕ к упрощенной бухгалтерской отчетности

ООО «ФОРТЕС» за 2025г.

Дата регистрации 18.05.2021г.

Адрес регистрации: 630039, Новосибирская обл, г.о. город Новосибирск, г Новосибирск, ул Пролетарская, д. 167, офис 6

Основные виды экономической деятельности 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

ССЧ 1 чел.-директор, единственный учредитель

ООО «ФОРТЕС» ООО, является субъектом малого предпринимательства, имеет право составлять и сдавать упрощенную бухгалтерскую отчетность (форма 1, форма 2)

Предприятие использует настройки «1С:Предприятие 8.3»

Учет товара: При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет по средней.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Транспортные расходы (ТЗР) в 1С:Бухгалтерии 8 (ред. 3.0) учитываются на счете 44.01 «Издержки обращения» с видом расходов «Транспортные расходы», автоматически распределяются их на себестоимость проданных товаров при закрытии месяца

.Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Расшифровка строк баланса

Расшифровка стр. 1210 «Запасы»- 6 292 тр

материалы (с-до сч.10)- 2 248 тр

Затраты (с-до сч.44)-120 тр

Товар (с-до сч.41) -3 924 тр

Расшифровка стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» 37 952 тр

Сальдо счета 76.02 «Штраф за простой» -350 тр

Сальдо на конец периода сч. 76 ВА (НДС) - минус 689 тр

Сальдо счета 60.02 авансы получ. -4 300 тр

Сальдо счета 62.01 задолж.покупателей -33 985 тр

Сальдо счета 97 по расходам будущих периодов -6 тр

Расшифровка стр. 1300 "Капитал"-18 019тр

Сальдо счета 80 УК 50 тр

Сальдо счета 84 приб.- 17 969 тр

Расшифровка стр. 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность"-18 299

Сальдо счета 60.01 тек.задол – 6 941 тр

Сальдо счета 62.02 АВ получ- 11 432 тр

Минус сальдо по дебету счета 76.АВ - минус 1 905 тр

Сальдо счета 68.02- 1 360 тр

Сальдо счета 68.04.1- 375 тр

Сальдо счета 68.90- 5 тр

Сальдо счета 69.09 -7 тр

Сальдо счета 76.09 «Штраф за простой» -84 тр

Директор Лугинин Арсений Леонидович