ПОЯСНЕНИЕ к упрощенной бухгалтерской отчетности

ООО "КУЗБАССССВЯЗЬТЕХНОЛОГИЯ" за 2025г.

Дата регистрации 12.10.2021г.

Адрес регистрации: 650061, КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ - КУЗБАСС, Г КЕМЕРОВО,

УЛ МАКЕЕВСКАЯ, Д. 2Г

Основные виды экономической деятельности - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная 33.14 Ремонт электрического оборудования 43.21 Производство электромонтажных работ

Численность 4 чел. Учредителей 3 чел.(УК 15000)

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

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

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

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы на доставку товаров до склада (не включенные в их покупную цену) учитываются на счёте 44.01 Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность статья «Транспортные расходы» и распределяются пропорционально между проданными товарами и остатками (Настройки 1С)

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Доходы в виде процентов по выданным займам в налоговом учёте отражают в составе внереализационных доходов.

Расшифровка строк баланса

Расшифровка стр. 1210 «Запасы»- 7 440т.р

Затраты (с-до сч.44) трансп.расходы- 46т.р

Товар (с-до сч.41) -5 929т.р.

НЗП сч.20 –1 465т.р.

Расшифровка стр. 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» 9 047 т.р.

Сальдо по дебету счета 55.03 -6 000 т.р.

Сальдо счета 19 -293 т.р.

Сальдо счета 68 -816 т.р.

Сальдо счета 62.01 текущ.задолж.покупателей – 1 868 т.р.

Сальдо счета 60.02 авансы выданные -47 т.р.

Сальдо по дебету счета 97 по расходам будущих периодов - 23 т.р

Расшифровка стр. 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность"- 9 382тр.

Сальдо счета 60.01 текущ.задолж – 5 838 т.р.

Сальдо счета 62.2 авансы получ. – 3 960 т.р.

Сальдо счета 68 текущ.задолж. -187 т.р.

Сальдо счета 69 текущ.задолж. -50 т.р.

Сальдо счета 76.АВ (НДС с аванс)- минус 660 т.р.

Сальдо счета 71- 7 т.р.

Расшифровка отдельных строк отчета о прибылях и убытках

Расшифровка стр. 2340 «Прочие доходы» -609 тр.р

Проценты полученные (займы выданные)-412 т.р.

Прочие доходы (Корректировка реализации от 27.01.25 за 2024г)- 197 т.р.

Также сообщаем, что 2025 году, внесены в УК денежные средства в размере 5 тр.(увеличение УК) Выплачены дивиденды учредителям в размере 700 тр. в соответствии с долями в УК.

Генеральный директор Ермолин Денис Евгеньевич