Пояснительная записка к годовому отчету за 2020года.

1.Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Стекольная компания ЭТКОС».
Юридический адрес: 125362 г.Москва Свободы ул, дом №35 стр3,пом.1,к56
Фактический адрес: : 125362 г.Москва Свободы ул, дом №35 стр3,пом1.к56

Уставный капитал организации составляет 10тыс. рублей.
Дочерних и зависимых обществ не имеет.
Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не попадает под критерии, установленные ст.7 ФЗ.

2.Основные элементы учетной политики организации.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3.Выручка (доходы) от реализации

Основным видом деятельности организации является производство стеклоизделий.
Выручка за 2020 год от реализации продукции по основной деятельности составила 35958 тыс.руб.(без учета НДС).
Выручка от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):
-2019год-33520 тыс.руб.
-2018 год-31534 тыс.руб
-из приведенных показателей свидетельствует о положительной динамики развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия,
Себестоимость продаж за 2020 год составляет 30455тыс.руб.
Себестоимость продаж за прошлые отчетные периоды составили:
- 2019 год -27978 тыс.руб
-2018 год -26252 тыс.руб

4.Расходы ,связанные с реализацией.

Управленческие расходы ,учитываемые по дебету счета 26 (Общехозяйственные расходы),по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90.08 (Управленческие расходы).
Расходы ,связанные с реализацией в 2020году составили 34313тыс.руб (без НДС).
Расходы ,связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС)
-2019 год-31803 тыс.руб.
-2018 год-30241 тыс.руб
Анализ приведенных показателей свидетельствует ,об оптимизации расходов, связанных с реализацией ,что положительно влияет на экономическую деятельность предприятия.

5.Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности.

Финансовый результат, от основного вида деятельности 2020году составил 1645тыс.руб.
Для целей налогового учета сумма от продаж составила 1644 тыс.руб.

6. Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 27 тыс.руб. в том числе :Доходы в виде списанной кредиторской задолженности 12тыс.руб,оплата претензии 15 тыс.руб.
Сумма прочих расходов в 2020 году составила 490 тыс.руб.в том числе: Расходы на услуги банка-175 тыс.руб.расходы в виде списанной дебиторской задолженности-87тыс.руб,прочие внереализационные расходы-228тыс.руб.
Для целей налогового учета внереализационный доход составил 12тыс.руб, внереализационный расходов составила 175 тыс.руб.
Возникла разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета, образовалась в связи с применением ПБУ 18/2 «Учет расходов по налогу на прибыль организации»

7.Расчет по налогу на прибыль.

Организация формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02»Учет расчетов по налогу на прибыль организации»
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 1480тыс.руб.
Ставка налога на прибыль в 2020году 20%
Сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2020 год составила 296тыс.руб тыс.руб.
В бухгалтерском учете прибыль до налогообложения составила 1182 тыс.руб.
Чистая прибыль в бухгалтерском учете в 2020 году составила 885 тыс.руб.

8.Социальные показатели.

Среднесписочная численность работников 17 чел.
Затраты на оплату труда 2020году -6056 тыс. руб., расходы на социальны нужды 2020 году-1476тыс.руб.
Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020г составила 273ыс.руб., из них просроченной задолженности нет.
Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г. составила 2957тыс.руб., просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Генеральный директор Колосов А.М.