Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Евротрейд» за 2020 год

1. Общие сведения

ООО "ЕВРОТРЕЙД" зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области 26.07.2012.

ОГРН 1125483002941

ИНН 5445013941

КПП 544501001

Юр.адрес: 633004 НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛАСТЬ ГОРОД БЕРДСК УЛИЦА ХИМЗАВОДСКАЯ 11/35 ЗДАНИЕ ГАРАЖА (1ОЧ) ЛИТЕР А ЭТАЖНОСТЬ: 2

С 08.09.2017г. решением Арбитражного суда Новосибирской области общество признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 215 000 (десять миллионов двести пятнадцать тысяч) руб.

Основной вид деятельности: 46.34.2 Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт.

2. В 2020 году после утверждения годовой бухгалтерской отчетности была обнаружена ошибка 2019 года. Суть ошибки состоит в том, что в 2019г по договору купли-продажи имущества в расходы отнесена стоимость реализованного имущества в сумме 2019000 руб, а так же отражен доход в сумме 14000 руб. В 2020 году договор расторгнут по соглашению сторон. Таким образом, в 2019 году налогооблагаемая прибыль ООО «Евротрейд» была занижена на 2005000 руб. За 3 и 4 квартал 2019 года была подана корректировочная налоговая декларация по налогу на прибыль организации, но исправления в годовую бухгалтерскую отчетность за 2019 год не вносились.

Для исправления ошибки 2019 года в бухгалтерской отчетности за 2020 год пересчитаны все показатели отчетности за 2019 год. См. таблицы ниже.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.(в балансе за 2020г)	На 31 декабря 2019 г. .(в балансе за 2019г)
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	1110	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	**277**	**357**
			-	-
	Итого по разделу I	1100	**277**	**357**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			

	Запасы	1210	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 054	1 054
	Дебиторская задолженность	1230	**53499**	**51507**
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	40 654	40 654
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	1
	Итого по разделу II	1200	**95 208**	**93216**
	БАЛАНС	1600	**95 485**	**93573**
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.(в балансе за 2020г)	На 31 декабря 2019 г. .(в балансе за 2019г)
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 215	10 215
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	**691**	**(913)**
	Итого по разделу III	1300	**10 906**	**9 302**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1410	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6	6
	Итого по разделу IV	1400	6	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	1510	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	**84 573**	**84 265**
	Итого по разделу V	1500	**84 573**	**84 265**
	БАЛАНС	1700	**95 485**	**93 573**

Форма 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2019г. (в отчете за 2020г)	За 2019г. (в отчете за 2019г)
	Коммерческие расходы	2210	(408)	(408)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(408)	(408)
	Прочие доходы	2340	**2 057**	**2 071**
	Прочие расходы	2350	**(44)**	**(2063)**
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**1 605**	**(400)**
	Текущий налог на прибыль	2410	**(321)**	
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		**80**
	Чистая прибыль (убыток)	2400	**1605**	**(320)**
	Совокупный финансовый результат периода	2500	**1605**	**(320)**

Конкурсный управляющий Им А.Б.

23.03.2021г.