

# **Общество с ограниченной ответственностью** **«ФЕНИКС»**

ИНН/КПП 7716858314/771601001 р/с 40702810300490000960 в АО «ОТП БАНК» БИК 044525311  
к/с 301018100000000311 129347, г. Москва, ул. Ярославское шоссе, д.142, кв.159  
ooofenix2017@mail.ru тел. 8 (495) 660-59-75

Исх. № 05/б от 08.02.2021 г.

ИФНС России №26 по г. Москве

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ФЕНИКС» зарегистрировано 19.05.2017 г., ОГРН 1177746496157. Юридический адрес: 129347, Москва г, Ярославское ш, д.142, 159. Учредитель: Пилипенко Евгений Владимирович

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «ФЕНИКС» является оптовая продажа продовольственных товаров. Филиалы и представительства отсутствуют. Положение об учетной политике для целей налогового и бухгалтерского учета утверждено приказом №01-Од от 20.06.2017 г.

Амортизация основных средств начисляется линейным методом отдельно по каждому объекту. Реализация продукции для определения финансовых результатов производится методом начисления по мере отгрузки продукции (товаров, работ, услуг). Учет и списание материальных ресурсов и товаров производится по средней себестоимости.

Выручка от реализации товаров за 2021 г. составила – 952895 тыс.руб., в том числе от реализации товаров, облагаемых по ставке НДС 10% - 615343 тыс. руб, а от реализации товаров, облагаемых по ставке НДС 20% - 337552 тыс. руб. Внереализационные доходы – 22674 тыс. руб. Внереализационные доходы складываются из премий поставщиков, выплаченных за достигнутый ООО «ФЕНИКС» значительный объем продаж, и составляющих 19851 тыс. руб., восстановленных резервов сомнительных долгов после погашения задолженности покупателями – 1754 тыс. руб, и излишков МПЗ, выявленных в результате инвентаризации.

Себестоимость продаж составляет 927565 тыс. руб. и представляет собой покупную стоимость товаров. Коммерческие расходы, представляющие издержки обращения составляют 26765 тыс. руб. В их числе: аренда помещений – 5643 тыс. руб, расходы на оплату труда – 17977 тыс. руб., расходы на доставку товара сторонними организациями - 3001 тыс. руб., расходы на рекламу - 1554 тыс. руб., амортизационные отчисления, приобретение малоценного (не амортизируемого) имущества и расходных материалов, налоги и сборы, а также прочие расходы.

Внереализационные расходы составляют 2380 тыс. руб. и складываются из резервов сомнительных долгов неплательщиков, большая часть из которых находится на рассмотрении в арбитражном суде; премий, выплаченных покупателям за реализацию предусмотренного договорами объема продаж и банковской комиссии.

Прибыль за 2021 год до уплаты налога составила 16841,5 тыс. руб. Налог на прибыль – 3368 тыс. руб. Чистая прибыль – 13473 тыс. руб. Запасы (товары на складе) - 109704 тыс. руб. Кредиторская задолженность – 123208 тыс. руб. , в т. ч. – задолженность перед поставщиками 116692 тыс. руб. , авансы покупателей – 985 тыс. руб., задолженность по оплате труда и в ВБФ за декабрь (погашенная в срок – до 15.01.2022 г.) – 779 тыс. руб., резерв сомнительных долгов – 4061

тыс. руб. Дебиторская задолженность – 52798 тыс. руб., в т.ч. – долги покупателей – 51038 тыс. руб., авансы поставщикам – 1563 тыс. руб, авансы по налоговым платежам – 17 тыс. руб., НДС по авансам полученным - 164 тыс. руб.

Общая численность на 01.01.2022 г. – 48 человек. Среднесписочная численность за 2021 г. – 49 человек.

Генеральный директор

/Пилипенко Е.В./