

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

**ООО «Диозор Юг»
за 2021 год.**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Диозор Юг»
Юридический и почтовый адрес	352500, Краснодарский край, город Лабинск, улица Терская, дом 28
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.51.1 Торговля оптовая компьютерами и периферийными устройствами
Среднесписочная численность, человек	5

1.2 Уставный капитал организации составляет **10 000 руб.** Состав учредителей:

- Малюгин Василий Васильевич – **100 %** уставного капитала.

Доля в уставном капитале оплачена **полностью**.

1.3. Дочерних и зависимых обществ организация **не имеет**.

1.4. Организация **не** относится к субъектам малого предпринимательства.

1.5. Генеральным директором общества ООО «Диозор Юг» является: Басараб Анна Григорьевна.

Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется **под руководством генерального директора**.

2.2. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом **средней себестоимости**.

2.3. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Основные показатели деятельности ООО «Диозор Юг» за 2021 год.

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла торговую деятельность в следующем ассортименте: оптовая компьютерами и периферийными устройствами (коммерческие контракты).

Затраты на реализацию продукции за 2021 год.

Тыс. руб.

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1
Командировочные расходы	2 113
Лицензия	597
Оплата труда	64
Прочие затраты	1901
Списание материалов	103
Страховые взносы	19
Итого	4 798

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2021 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Реализация товаров	61 687	100
Итого	61 687	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2021 год.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Товары	57 304
Итого	57 304

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются на счет 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Услуги банка	40
Штрафы, пени, неустойки	250
Курсовые разницы	20
Государственная пошлина	3
Итого	313

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный квартал.

3.1.1. Данные бухгалтерского учета, использованные для характеристики деятельности организации за 2021 год.

3.1.2. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2021 год.
Выручка от основных видов деятельности	61 687
Прибыль (убыток) от основных видов деятельности	617
Рентабельность основных видов деятельности	1,6

Справочно: Валовая прибыль составила 4 383 тыс. руб.

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

2.1. Дебиторская задолженность – 544 тыс. руб.
- авансы выданные 500 тыс. руб.

2.2. Кредиторская задолженность — 593 тыс. руб.

Генеральный директор



Басараб А.Г.