Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2021 год ООО «Исток»
(корректировочный отчет №2)

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Исток»
Юридический и фактический адрес: 665452, Иркутская область, г. Усолье-Сибирское ул. Коростова, 8
Дата регистрации: 30 ноября 1999 года.
ОГРН: 1023802142132
ИНН: 3819008664 КПП: 385101001
Зарегистрировано в ИФНС России № 18 по г. Иркутской области
Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
Основной вид деятельности: 46.32.1 - Торговля оптовая мясом и мясом птицы, включая субпродукты
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 12 человек.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности.
Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера. 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 средства
Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной п.1 постановления Правительства РФ от 01.01.2002 года №1.
Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей, списываются в расходы по мере их передачи в эксплуатацию.
Амортизационная премия не применяется
Ежегодная переоценка основных средств не производится.
Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021 года составляет 20 431 843,81 (Двадцать миллионов четыреста тридцать одна тысяча восемьсот сорок три) рубля 81 копеек.

4. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.
Структура запасов по состоянию на 31.12.2020 года:

Наименование	Сумма, руб.
Материалы	15 625,00
Товары на складах	21 367 524,81
Итого:	21 383 149,81

5. Основные показатели деятельности:
При формировании выручки применяется метод начисления.
В отчетном году выручка ООО «Исток» составила:
По основному виду деятельности по продаже товаров – 614 533 859,79 рублей
Прочие доходы: 314 558,17 рублей.

Расходы, связанные с реализацией:

Приобретение товаров: 578 797 641,49 рублей,
Амортизация: 3 190 036 рублей,
Агентское вознаграждение: 975 847,37 рублей,
Фонд оплаты труда: 3 946 654,14 рублей,
Командировочные расходы: 92 800 рублей,
Коммунальные расходы: 1 378 816,09 рублей,
Ветеринарные расходы: 13 636,69 рублей,
Содержание и ремонт автотранспорта: 3 007 257,86 рублей,
Налоги и сборы: 1 300 939,67 рублей,
Прочие затраты: 3 154 509,87 рублей.

Прочие расходы: 1 172 698,60 рублей.

6. Прибыль за 2021 год составил 9 245 138,43 (Девять миллионов двести сорок пять тысяч сто тридцать восемь) рубль 43 копеек.

7. Нераспределенная прибыль организации по состоянию на 31.12.2021 года составляет 66 046 092,95 (Шестьдесят шесть миллионов сорок шесть тысяч девяносто два) рубля 95 копеек.

Директор ООО «Исток» _____ Щигарев В.В.

Главный бухгалтер _____ Бояркина Г.Н.