

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ООО «ТЕХАВТОРЕСУРС» ЗА 2022 ГОД.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТЕХАВТОРЕСУРС» зарегистрировано 16.01.2003 года, ОГРН:1038601251864. ИНН:8603107326, КПП:860301001

ООО «ТЕХАВТОРЕСУРС» расположено по адресу: Ханты-Мансийский автономный округ- Югра, г. Нижневартовск. ул.Индустриальная 46 ,ЗПУ , строение 20.

Основным видом деятельности Общества является: оптовая торговля запасными частями на грузовые машины, ОКВЭД 46.69.2

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

1.1. Уставный капитал организации 14 000 (четырнадцать тысяч) рублей.

1.2. Учредители лица организации:

Степаненко Юрий Евгеньевич-учредитель 50%-ной доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации;

Сергеев Валерий Юрьевич- учредитель 50%-ной доли в уставном капитале.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022года составила 6 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Новая редакция Учетной политики ООО «ТЕХАВТОРЕСУРС» утверждена приказом генерального директора Степаненко Ю.Е. от 26.12.2022г №330/12.

Финансовый результат от продажи товара определяется по отгрузке.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10.21.Приобретенные активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу относятся на затраты (расходы на продажу).

Расходы на продажу, накапливаемые на счете 44 «расходы на продажу», полностью списываются в дебет счета 90 (Продажи) по окончании отчетного месяца. Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены по строке 1260.

Выручка от реализации за **2022** год составила **39 406** тыс.руб.

Себестоимость проданных товаров составила **21 631** тыс.руб.

Прочие доходы **40,3** т.р

Расходы на продажу составили **7 002** тыс.руб.,

Начисленная амортизация составила **136,5** т.р

Прочие расходы составляют **601,3** тыс.руб. в том числе не принимаемые к **НУ 411,6** тыс.руб.

Дебиторская задолженность уменьшилась, и составляет **10 093**,т.р
Резерв по сомнительным долгам на конец 2022года составляет **1 381,9** тыс.руб.

Задолженность на 01 января 2023г по оплате труда и налогам отсутствует.

Выплачены дивиденды согласно доли в Уставном капитале учредителям предприятия в сумме **5770.1** тыс.руб.

Чистая прибыль по итогам года составила **-8087** тыс .руб.

Корректировка в связи с изменением в учетной политике увеличила нераспределенную прибыль на **45,0** т.р. (стр.1370 баланса).

Задолженности перед бюджетом по текущим налогам нет.

Генеральный директор

Степаненко Ю.Е.

Главный бухгалтер

Здоровенко А.П.

08.02.2023г