

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Сварочная Техника»
за 2022 год**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Сварочная Техника»
Юридический адрес	426028, Удмуртская Респ, Ижевск г, Маяковского ул, дом № 35, литера Г, помещение 12
Почтовый адрес	426004 г. Ижевск, а/я 267
Основной вид деятельности по ОК-ВЭД 46.69.9	Оптовая торговля сварочным оборудованием и расходными материалами для сварки, ремонт сварочного оборудования
Среднесписочная численность, человек	8

2. Основные показатели деятельности ООО «Сварочная Техника»

Выручка по итогам 2022 года составила **34 823 974** рублей (с НДС).

Согласно основному виду деятельности, организация осуществила реализацию сварочного оборудования и расходных материалов на сумму **27 872 115** рубля (с НДС), реализована продукция собственного производства, а именно – сварочные аппараты ИЖ ВД-160, ИЖ ВД-200, ИЖ ВД-200 НАКС, ИЖ ВД-250 на сумму **6 294 848** рубля (с НДС). Оказано услуг по ремонту оборудования на сумму **85 573** рублей (с НДС).

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90.01.1 за 2022 г. Общество с ограниченной ответственностью "Сварочная

Общество с ограниченной ответственностью "Сварочная Техника"							
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90.01.1 за 2022 г.							
Счет Номенклатурные группы	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01.1	БУ			34 823 973,53	34 823 973,53		
	Кол.			89 898,980	89 898,980		
<...>	БУ			34 823 973,53	524 445,70		
	Кол.			89 898,980	443,500		
Инструмент, радиодетали	БУ				46 991,69		
	Кол.				53,000		
Сварочное оборудование и расходные материалы	БУ				27 872 114,70		
	Кол.				88 866,480		
Сварочное оборудование собственного производства	БУ				6 294 848,44		
	Кол.				319,000		
Услуги	БУ				85 573,00		
	Кол.				217,000		
Итого	БУ			34 823 973,53	34 823 973,53		
	Кол.			89 898,980	89 898,980		

2.1. Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2021 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Реализация сварочного оборудования и расходных материалов	27 872	80,0
Реализация продукции собственного производства	6 295	17,0
Реализация прочей номенклатуры	571	2,0
Услуги по ремонту сварочного оборудования	86	1,0
Итого	34 824	100

2.2. Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за 2022 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Сварочное оборудование и расходные материалы	18 222,9
Сварочные аппараты ИЖ ВД-160, ИЖ ВД-200, ИЖ ВД-200 НАКС, ИЖ ВД-250	5 434,8
Прочая номенклатура	386,4

Общество с ограниченной ответственностью "Сварочная Техника"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90.02 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатурные группы						
90.02			24 044 116,37	24 044 116,37		
<...>			357 122,26	24 044 116,37		
Инструмент, радиодетали			29 288,11			
Сварочное оборудование и расходные материалы			18 222 863,97			
Сварочное оборудование собственного производства			5 434 842,03			
Итого			24 044 116,37	24 044 116,37		

2.3. Затраты на производство и реализацию продукции за 2022 год составили 4 893 396 рублей.

Общество с ограниченной ответственностью "Сварочная Техника"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 44 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
Дизайнерские услуги			54 714,16	54 714,16		
Малоценное оборудование и запасы			6 288,55	6 288,55		
Обновление ИПС "Кодекс"			28 400,00	28 400,00		
Обслуживание оргтехники			4 474,99	4 474,99		
Оплата труда			1 184 654,00	1 184 654,00		
Производственные расходы			164 742,17	164 742,17		
Реклама			189 100,00	189 100,00		
Ремонт и сервисное обслуживание сварочного оборудования			111 186,74	111 186,74		
Сертификационные испытания			88 200,00	88 200,00		
Списание материалов			476 934,09	476 934,09		
Страховые взносы			420 045,83	420 045,83		
Текущее обслуживание программы 1С8 бухучет			15 405,00	15 405,00		
Транспортные расходы	198 372,91		418 748,26	358 995,36	258 125,81	
Услуги дублир.и.контроля средств тревожной сигнализации			73 200,00	73 200,00		
Услуги связи			112 587,98	112 587,98		
Хозяйственные расходы			92 289,66	92 289,66		
Электронная отчетность			29 300,00	29 300,00		
Итого	198 372,91		4 893 396,74	4 833 642,84	258 125,81	

2.4. Прочие доходы и расходы за 2022 год.

Общество с ограниченной ответственностью "Сварочная Техника"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91			545 390,11	545 390,11		
<...>			368 768,82	440 086,80		
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав				100 000,00		
Проценты к получению (уплате)			134 336,00			
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров			1 185,19	1 153,31		
Расходы на услуги банков			40 339,10			
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности			761,00	4 150,00		
Итого			545 390,11	545 390,11		

3. Цены.

Реализация сварочного оборудования и расходных материалов осуществляется по свободно-отпускным ценам, формируемым исходя из отпускной цены Поставщика и базовой снабженческо-сбытовой наценки (БССН), которая формируется в соответствии с действующей в организации Ценовой политикой.

Стоимость оказываемых услуг формируется исходя из средних цен на аналогичные услуги, сложившиеся в г. Ижевске и отраженных в Прейскуранте на выполнение услуг.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

4.1 Капитал и резервы.

Величина уставного капитала – 10 тыс. рублей.

За 2022 год уменьшился убыток, подлежащий покрытию с 1 351 030 тыс. руб. в 2021 году до 1 296 146 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью "Сварочная Техника"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 84 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Направления использования прибыли						
Период						
84		1 351 030,38	54 884,69			1 296 145,69
84.01		3 105 302,39				3 105 302,39
84.02	1 754 272,01		54 884,69		1 809 156,70	
Итого		1 351 030,38	54 884,69			1 296 145,69

4.2. Оборотные активы – 17 911 тыс. руб.

в т.ч.:

- запасы - 15 737 тыс. руб.
- НДС - 171 тыс. руб.
- дебиторская задолженность – 903 тыс. руб.
- денежные средства и прочие оборотные активы - 1 100 тыс.руб.

4.3. Стр. 1400 Долгосрочные обязательства – 194 тыс. руб., в т.ч.

- Отложенные налоговые обязательства– 194 тыс. руб.

4.4. Стр. 1500 Краткосрочные обязательства – 16 881 тыс. руб., в т.ч.

- заемные средства – 14 704 тыс. руб.
- кредиторская задолженность – 2177 тыс. руб.

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- списание материально-производственных запасов при выбытии производится по средней себестоимости;
- распределение расходов основного и вспомогательного производства для продукции и оказания услуг производится по плановым ценам;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Директор

Кузьминых С.А.