

ООО «БЕЛАПЕКС»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Белапекс»

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

Местонахождение и почтовый адрес: 115516, Москва г., б-р. Кавказский, Дом 59, Строение 3, Пом. III Ком. 8

ИНН/КПП: 9724044802/772401001

ОКВЭД: 47.69.3 «Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием»

ОКФС: 34 «Совместная частная и иностранная собственность»

ОКПО: 52929691

Структурных подразделений нет.

1.1. Внеоборотные активы

Внеоборотные активы на предприятии отсутствуют.

1.2. Оборотные активы

По [стр. 1210](#) у организации на балансе числятся следующие запасы на общую сумму 2463 тыс. руб.:

- покупные товары на складе - 2 459 тыс. руб.;

- канцелярские товары (почтовые марки) – 4 тыс. руб.

По [стр. 1220](#) отражена сумма НДС по приобретённым, которая в будущем может быть предъявлена к возмещению в размере :

- НДС по импорту с территории РБ – 254 тыс. руб.

- прочий НДС - 2 тыс.руб.

По [стр. 1230](#) отражена дебиторская задолженность в размере 7089 тыс. руб., информация о которой раскрыта ниже.

Дебиторская и кредиторская задолженность											
Наличие и движение дебиторской задолженности											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в		списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва			
	за 20 22 г. ¹										
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 21 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 22 г. ¹	107	0	128684	0	-121702	0	0	0	7089	0
	за 20 21 г. ²	0	0	283	0	-176	0	0	0	107	0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	11	0	75213	0	-72508	0	0	0	2716	0
Счет 62-1 (отгрузка) (ввод)	за 20 21 г. ²	0	0	79	0	-68	0	0	0	11	0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	0	0	21547	0	-21144	0	0	0	403	0
Счет 60-2 (выплаченные авансы) (ввод)	за 20 21 г. ²	0	0		0	0	0	0	0		0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	0	0	17465	0	-13840	0	0	0	3625	0
Счет 68-2 (НДС к возмещению) (ввод)	за 20 21 г. ²	0	0		0	0	0	0	0		0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	35	0	9431	0	-9315	0	0	0	151	0
Счет 76-05(прочие дебиторы) (ввод)	за 20 21 г. ²	0	0	143	0	-108	0	0	0	35	0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	0	0	5028	0	-4834	0	0	0	194	0
Счет 76АБ(ндс начисл.на авансы) (ввод)	за 20 21 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	за 20 22 г. ¹	61	0	0	0	-61	0	0	0	0	0
прочее (ввод)	за 20 21 г. ²	0	0	61	0	0	0	0	0	61	0
Итого	за 20 22 г. ¹	107	0	128684	0	-121702	0	0	0	7089	0
	за 20 21 г. ²			222		-176				107	

По [стр. 1250](#) отражены денежные средства на расчетных счетах организации в сумме 4222 тыс. руб.

- 4219 тыс. руб. на расчетном счете организации;
- 3 т.р не выведенные средства Робокассы

По [стр. 1260](#) отражены прочие оборотные активы предприятия в сумме 52 тыс. руб. к которым относятся расходы будущих периодов.

1.3 Капиталы и резервы

По [стр. 1310](#) отражен Уставной капитал организации, составляющий 10 тыс. руб.

Задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал нет.

По [стр. 1370](#) отражена величина нераспределенной прибыли в сумме 4010 тыс. руб.

1.4 Долгосрочные обязательства

Долгосрочный обязательств предприятие не имеет.

1.5 Краткосрочные обязательства

По [стр. 1510](#) отражены краткосрочные займы организации, полученные у физических лиц в сумме 1045 тыс. руб.

По [стр. 1520](#) отражена кредиторская задолженность в сумме 9017 тыс. руб., информация о которой раскрыта в таблице.

Наличие и движение кредиторской задолженности								
Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 22 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0
	за 20 21 г. ²	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 22 г. ¹	75	112862		-103920	0		9017
	за 20 21 г. ²		533		-458	0		75
в том числе:	за 20 22 г. ¹	2	71394		-64244	0		7152
Счет 60-01 (евд)	за 20 21 г. ²		350		-348	0		2
в том числе:	за 20 22 г. ¹	3	37913		-36751	0		1165
Счет 62-02 (евд)	за 20 21 г. ²		68		-65	0		3
в том числе:	за 20 22 г. ¹	5	3079		-2464	0		620
Счет 68 (налоги) (евд)	за 20 21 г. ²		8		-3	0		5
в том числе:	за 20 22 г. ¹	4	71		-70	0		5
Счет 69 (стр.авзнос) (евд)	за 20 21 г. ²		11		-7	0		4
в том числе:	за 20 22 г. ¹	19	286		-285	0		20
Счет 70 (расчеты по з-те) (евд)	за 20 21 г. ²		44		-25	0		19
в том числе:	за 20 22 г. ¹		32		-31	0		1
Счет 71 (авансовые отч.) (евд)	за 20 21 г. ²		0		0	0		
в том числе:	за 20 22 г. ¹		18		-17	0		1
Счет 75 (расчеты с учред.) (евд)	за 20 21 г. ²		10		-10	0		
в том числе:	за 20 22 г. ¹		69		-16	0		53
Счет 76-BA (евд)	за 20 21 г. ²				0	0		
в том числе:	за 20 22 г. ¹	42	0		-42	0		0
прочее	за 20 21 г. ²		42		0	0		42
Итого	за 20 22 г. ¹	75	112862		-103920	0	x	9017
	за 20 21 г. ²		533		-458	0	x	75

II. Пояснения к форме N 2 по состоянию на 31.12.2022 г.

По стр. 2110 отражена общая выручка по основным видам деятельности в размере 69 140 тыс. руб., в т. ч.:

- выручка от реализации товаров 69 138 тыс. руб.;
- выручка от выполненных работ/оказанных услуг 2 тыс. руб.

По стр. 2120 отражена себестоимость проданных товаров в размере 59 040 тыс. руб.

По стр. 2100 отражена валовая прибыль 10 116 тыс. руб.

По стр. 2210 отражены коммерческие расходы в размере 4 739 тыс. руб.

По стр. 2200 отражена прибыль от продаж в размере 5 377 тыс. руб.

По стр. 2340 отражены следующие прочие доходы:

- доход выявленный при инвентаризации 41 тыс. руб.

ИТОГО на сумму 41 тыс. руб.

По стр. 2350 отражены следующие прочие расходы:

- недостача выявленная при инвентаризации 47 тыс. руб.
 - услуги банка 44 тыс. руб.
 - услуги робокасс 24 тыс. руб.
 - расхождения выявленные при инвентаризации 91 тыс. руб.
- расчетов

ИТОГО на сумму 206 тыс. руб.

По стр. 2300 отражена полученная прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета в размере 5 212 тыс. руб.

По стр. 2410 отражен текущий налог на прибыль, исчисленный по данным налогового учета в размере 1 075 тыс. руб.

По стр. 2400 отражена чистая прибыль отчетного года в размере 4 137 тыс. руб.

1. Показатели финансово-хозяйственной деятельности

Показатели оценки финансовых результатов и финансового состояния

Наименование показателя	Формула расчета	Информационное обеспечение		Показатель Тыс. руб.
		Форма	Номера строк, граф	
Чистая прибыль	Прибыль отчетного года	<u>2</u>	<u>Стр. 2400</u> Форма N 2	4 137
Рентабельность основной деятельности	Прибыль от продажи/затраты на производство и сбыт	<u>2</u>	<u>Стр. 2200 / стр. 2120 + стр. 2210</u> Форма N 2	5 377/(59 040+4739)*100%= 8,4%
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы/Краткосрочные пассивы	<u>1</u>	<u>Стр. 1200 / стр. 1500</u> Форма N 1	14 082 / 10 062 = 1.40
Коэффициент обеспеченности собственными	(Собственный капитал+ долгосрочные обязательства – долгосрочные	<u>1</u>	(стр. 1300 – стр. 1100) / стр. 1200	4020/14082= 0,29

оборотными средствами	активы)/Краткосрочные активы			
--------------------------	---------------------------------	--	--	--

2. Показатели оценки деловой активности

Наименование показателя	Формула расчета	Информационное обеспечение		Показатель Тыс. руб.
		Форма	Номера строк, граф	
Выручка от продажи		<u>2</u>	Стр. 2110 Форма N 2	69 140
Прибыль отчетного года до налогообложения		<u>2</u>	Стр. 2300 Форма N 2	5 212