ООО «Дилэкс»

Пояснительная записка
к отчетности предприятия ООО «Дилэкс»
за 2022 год

Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Дилэкс» зарегистрировано ИФНС № 9 по Владимирской области 27.12.98г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1234567890, ИНН 3301011717, КПП 330101001, юридический адрес: 601655, Владимирская обл., г. Александров, ул. Институтская, д. 34, эт.1, помещ.8

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

1.1. Уставный капитал организации: 21 000 000 (двадцать один) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

Гузанов Сергей Александрович – 40%
Гузанов Артем Сергеевич – 27%

Рябихин Сергей Анатольевич – 33%

1.3. Основной вид деятельности организации: переработка розничная торговля продуктами питания ОКВЭД 52.11

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 146 человек.

1.5. Имеются обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс
- КПП 330145002 Магазин «Дилижанс» 601654 Владимирская обл., г. Александров, ул. Институтская, д. 34
- КПП 330145005 Магазин «Дилижанс»
601655 Владимирская обл., г. Александров, ул. Кубасова, д. 1, стр. 1
- КПП 330145007 Магазин «Дилижанс»
601655 Владимирская обл., г. Александров, ул. Терешковой, д. 5, стр. 2 – 5/3
- КПП 330145003 магазин «Строймаркет»
601650 Владимирская обл., г. Александров, ул. Институтская, д. 34
- КПП 330145001 Обособленное подразделение ООО «Дилэкс» (Склад)
601651 Владимирская обл., г. Александров, ул. Юбилейная, д. 1
-КПП 330145008 Обособленное подразделение ООО «Дилэкс» (Оптовый Склад) 601655 Владимирская обл., г. Александров, ул. Мосэнерго, д. 14

-КПП 330145009 Магазин «Дилижанс»
601652 Владимирская обл., г. Александров, ул. Кольчугинская, д. 39А, эт.1
-КПП 331145007 Магазин «Дилижанс»
601612 Владимирская обл., Александровский район, с.Андреевское, ул. Центральная, д. 23а
-КПП 331145006 Магазин «Дилижанс»
601613 Владимирская обл., Александровский район, п.Майский, ул. Парковая, д. 12
-КПП 330145010 Магазин «Дилижанс»
601650 Владимирская обл., г. Александров, ул. Речная, д. 23, пом.1
-КПП 333945001 Магазин «Дилижанс»
601650 Владимирская обл., г. Александров, ул. Калининская, д. 1
-КПП 333945002 Магазин «Дилижанс»
601642 Владимирская обл., Александровский район, г.Карабаново, пл.Лермонтова, д.6,пом.2
-КПП 333945003 Магазин «Дилижанс»
601641 Владимирская обл., Александровский район, г.Карабаново, ул.Маяковского, д.16

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Дилэкс» утверждена приказом директора Давыдовой Л.В. приказом №1 от 10.01.22г. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

Предприятие ООО «Дилэкс» в 2022 году получало выручку от оптовых и розничных продаж продуктов питания, арендной платы. Общая сумма выручки за 2022 год составила 1276736 тыс. руб. (стр.2110 формы №2).

Себестоимость проданных товаров (закупочная цена товаров) составила 1026714 тысяч рублей (стр.2120 формы №2).

Коммерческие расходы составили 250022 тыс. руб. (стр.2210 формы №2). По строке 2350 формы 2 отражены расходы на услуги банка 5460 тыс.руб., списание товаров на сумму 1231 тыс.руб., амортизация арендованного имущества на сумму 2281 тыс.руб., прочие расходы по сч.91.02

К прочим доходам (стр.2340 формы №2) отнесены вознаграждения, полученные за выполненный объем закупок.

Расшифровка строк бухгалтерской отчетности за 2022 год:

Номер строки бухгалтерского баланса	Сальдо счетов	Сумма, тыс.руб
1150 Основные средства	Д 01-К 02	262637-61748=200889
- в том числе арендованное имущество	Д.01.03-К 02.03	38767-2281=36487
1210 запасы	Д 10+Д41+Д97	10506+77490+114=88110
1230 дебиторская задолженность	Д.62.01+Д60.02+Д.76.05+Д68-К63+Д76.07.2	17024,4+1561,2+6572,4+2726,3-229+209=27864
1450 прочие обязательства	Д76.07.1-К76.07.5	68046-30454=37592
1520 кредиторская задолженность	К60.01+К62.02+К76.05+К68+К69-Д76.АВ	32845,9+148,3+9556,4+6753,6-24,7=49280

Показатели баланса по состоянию на 31.12.21 изменились по отношению к показателям отчетности за 2021 год по причине начала применения ФСБУ 25, ФСБУ 26/2020.

Строка бухгалтерского баланса	Данные на 31.12.21 в отчетности за 2021 год	Данные на 31.12.21 в отчетности за 2022 год
1150 Основные средства	167967	182707
1370 нераспределенная прибыль	180361	179079
1450прочие обязательства	0	16022

Расшифровка изменений строки 1150 Основные средства:
Основные средства стоимостью менее 100 тыс.рублей списаны с баланса в межотчетный период. Общая стоимость списанных основных средств составила 8030 тыс.руб., амортизация по ним составила 6748 тыс.руб., балансовая стоимость основных средств уменьшилась на 1282 тыс.руб. (8030 – 6748). Отражено на сч 01.01.

Приняты к учету объекты аренды на сумму 16022 тыс.руб. Отражены на сч 01.03.

Общие изменения по строке 1150 составили 16022-1282=14740 тыс.руб в сторону увеличения по сравнению с отчетностью за 2021 год.

Расшифровка изменений строки 1370 Нераспределенная прибыль:
Прибыль на 31.12 21 года в отчетности за 2022 год уменьшилась на 1282 тыс.руб. за счет уменьшения балансовой стоимости основных средств на

1282 тыс.руб в межотчетный период по причине списания основных средств стоимостью менее 100 тыс.руб. согласно изменениям в учетной политике.

Расшифровка изменений строки 1450 Прочие обязательства:

В отчетности за 2021 год не отражены прочие обязательства на 31.12.21

В отчетности за 2022 год отражены прочие обязательства с сумме 16022 тыс.руб. Эта сумм складывается как разница кредитового сальдо на 31.12.21 по счету 76.07,1 и дебетового сальдо по сч 76.07.5.

Директор Давыдова Л.В.

Гл.бухгалтер Аветова Н.В.