

Общество с ограниченной ответственностью

«Раскат»

Великий Новгород, Воскресенский б., д.1, ИНН 5321142133 КПП 532101001
р/сч 40702810043000001506 в Новгородском отделении №8629 ПАО
Сбербанк БИК 044959698
Тел. 8162 94-61-17

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ООО «Раскат» за 2022 г.

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Раскат»
Сокращенное наименование предприятия	ООО «Раскат»
Основные виды деятельности	Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
Юридический адрес:	173015, Новгородская область, г. В. Новгород, Воскресенский бульвар, 1
Почтовый адрес:	Тот же
Сведения о государственной регистрации:	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном за основным государственным номером 1105321004843
ИНН	5321142133
Сведения об учредителях	ООО «Дрогери Ритейл» 100%
Уставный капитал	10 000,00 рублей
Сведения о филиалах и представительствах предприятия	Не имеет.
Руководитель предприятия	Генеральный директор – Смирнов Юрий Валерьевич
Главный бухгалтер предприятия	Семёнова Валентина Викторовна

Все стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 374 человек.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества имеются 135 обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс, - розничные магазины товаров бытовой химии и косметики, расположенные в Новгородской, Псковской, Ярославской, Вологодской, Тверской, Ивановской, Владимирской и Костромской областях.

Раздел 1. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО "Раскат" за 2022 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не имелось.

Бухгалтерская отчетность сформирована с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С Зарплата и кадры", "SAP".

Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценку основных средств не производили.

Материалы списываются в производство по средневзвешенной себестоимости.

В организации выручкой от реализации продукции считается *комиссионное вознаграждение, полученное от Комитента*. Выручка от реализации продукции (товаров, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 "Продажи".

Раздел 2. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

В процессе деятельности за 2021 г. компания достигла следующих результатов:

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах косметическими и парфюмерными товарами- за 2022 год составила 816985 тыс. рублей, в т.ч. НДС.

Прибыль от продаж, полученная по основному виду деятельности, в 2022 году составила 39 440 тыс. руб. Данные о финансовых результатах ООО "Раскат" за предыдущие годы:

2020 г.	прибыль 9 875 тыс. руб.
2021 г.	прибыль 50 249 тыс. руб.
2022 г.	прибыль 12 004 тыс. руб.

Раздел 3. Информация о финансовой деятельности

Для финансирования деятельности предприятия новые заемные средства не привлекались.

Раздел 4. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год отсутствовали.

Раздел 5. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2022 года стоимость основных средств составила 832671 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

9.1. Наличие и движение ОС (строка баланса 1150)

Объекты	На начало периода		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	На конец периода	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Машины и оборудование	87649	31507	1694			9343	89343	40851
ИПА	0	0	1013112	41981	13964	200915	971130	186951
Итого:	87649	31507	1014806	41981	13964		1060473	227802

Раздел 6. Запасы

12.1. Наличие и движение запасов (строка баланса 1210)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		
			Поступило	Выбыло	На конец периода
Запасы -всего	За 2022г.	1872	70454	67412	4914
	За 2021г.	614	20710	19452	1872
в том числе: материалы	За 2022г.	1872	70454	67412	4914
	За 2021г.	614	20710	19452	1872
товары для перепродажи	За 2022г.	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00
товары отгруженные	За 2022г.	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00

Раздел 7. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2022г. «Дебиторская задолженность» составила 26243 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.1. Наличие дебиторской задолженности (строка баланса 1230)

Наименование показателя	На начало 2022 года	На конец 2022года
<i>Дебиторская задолженность - всего</i>	21920	26243
<i>в том числе:</i>	4551	10777
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>		
<i>авансы, выданные поставщикам</i>	17369	14719
<i>расчеты с прочими дебиторами</i>	0	747

По состоянию на 31.12.2022г. «Кредиторская задолженность» составила 81775 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.2. Наличие кредиторской задолженности (строка баланса 1520)

Наименование показателя	На начало 2022 года	На конец 2022 года
<i>Кредиторская задолженность - всего</i>	60450	81775
<i>в том числе:</i>	8328	10506
<i>зadолженность перед персоналом организации</i>		
<i>зadолженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	5337	22347
<i>зadолженность по налогам и сборам (НДС, НДФЛ, ИП, ИИ);</i>	33559	34723
<i>зadолженность перед поставщиками и подрядчиками</i>	10812	13150
<i>авансы, полученные от покупателей</i>		

<i>расчеты с прочими кредиторами</i>	2412	1049
--------------------------------------	------	------

Раздел 8. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отражены в балансе организации по состоянию на 31.12.2022 г. 9735 тыс. руб. – Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам.

Планируемый срок погашения обязательств: 2023год.

Раздел 9. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2022г. "Прочие оборотные активы" составили 229 тыс. рублей и включают в себя следующие показатели:

229 тыс. руб. - расходы будущих периодов.

Раздел 10. Прочие обязательства.

По состоянию на 31.12.2022г. "Прочие обязательства" составили 823262 тыс. рублей и включают в себя следующие показатели:

823262 тыс. руб. – обязательства по аренде.

Раздел 11. Доходы.

17.1. Строка отчета о финансовых результатах 2110 Выручка.

Выручкой от реализации продукции считается *комиссионное вознаграждение, полученное от Комитента.*

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах, оптовая торговля косметическими и парфюмерными товарами - за 2022 год составила 820179 тыс. рублей.

17.2. Строка отчета о финансовых результатах 2340 Прочие доходы.

Прочие доходы компании составили 11715 тыс. рублей и имеют следующую структуру:
 3650 тыс. руб. – возмещение ущерба контрагентами
 1850 тыс. руб. – восстановление резерва на оплату отпусков
 3988 тыс. руб. – доходы от сдачи в аренду (субаренду) помещений, ОС и НМА;
 802 тыс. руб. – доходы от прочих услуг;

1174 тыс. руб. – доходы от списания кредиторской задолженности;
251 тыс. руб. – прочие внереализационные доходы.

Раздел 12. Затраты на производство

18.1 Строка отчета о финансовых результатах 2210 Коммерческие расходы

В 2022 году «Коммерческие расходы» составили 675677 тыс. руб. и имели следующую структуру:

Статьи затрат	За 2022 год		За 2021 год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Расходы на оплату труда	235316	35%	215029	33%
Начисления на ФОТ	70267	10%	64884	10%
Амортизация	198258	29%	9142	2%
Материальные затраты	55349	9%	19452	3%
Аренда торговых площадей	13372	2%	232642	36%
Прочие расходы, связанные с реализацией	103074	15%	100232	16%
Итого	675639	100%	641381	100%

18.3. Строка отчета о финансовых результатах 2350 Прочие расходы

В 2022 году «Прочие расходы» составили 56328 тыс. руб. и имели следующую структуру:

39719 тыс. руб. – расходы на услуги банка;
15669 тыс. руб. – недостатки товара и брак
940 тыс. руб. – прочие внереализационные расходы.

Раздел 13. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков включает сумму НДС.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Смирнов Ю.В.

Семёнова В.В.