Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ГУДИНИ» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ГУДИНИ» зарегистрировано МИФНС № 26 по РО 24.10.2018.

ОГРН - 1186196045584

ИНН – 616401001

КПП - 616401001

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01).

Состав аффилированных лиц:

Петросян Арам Агаронович — единственный участник общества

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 17.12.2021 № 3

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:

- амортизация основных средств и НМА в бухгалтерском и налоговом учёте начисляется линейным методом

- МПЗ, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости

- списание МПЗ в производство производится по средней себестоимости

- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по отгрузке

3. Основные показатели деятельности ООО «ГУДИНИ»

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, ООО осуществляло разработку и реализацию ПАК и ПО

4. Состав основных средств (руб.): строка 1150 баланса

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2022
Инвентарь	181 998	35 388	**146 610**

5. Состав НМА (руб.): строка 1120 баланса

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2022
Расходы на НИОКР	2 745 051	17 188	**2 727 863**

6. Запасы (руб.) строка 1210 баланса

Незавершённое производство	**652 504**

7. Дебиторская задолженность (руб.) строка 1230 баланса

Займы, выданные	500
Авансы, выданные поставщикам	78 327
ИТОГО	**78 827**

8. Денежные средства (руб.) строка 1250 баланса

Расчётный счёт	**3 968 557**

9. Кредиторская задолженность (руб.) строка 1520

Поставщики	2 725
Авансы от покупателей	4 719 000
Подотчёт	882
ИТОГО	**4 722 607**

10. Затраты на производство и реализацию продукции (руб.):

Архитектурная визуализация и дизайн	1 618 800
Дубляж серии видеороликов	45 760
Командировочные расходы	461 500
Материалы и услуги подрядчиков по изготовлению корпуса ПАК	7 358 220
Оплата труда основного персонала	10 000
Страховые взносы	1 420
Транспортные расходы	44 240
Прочие расходы	147 907
ИТОГО	**9 687 847**

Из них незавершённое производство на 31.12.22г – **652 504**р

11. Коммерческие расходы (руб.)

Расходы на рекламу	**122 080**

12. Управленческие расходы (руб.)

Амортизация: ОС и НМА	52 576
Страховые взносы	48 763

Офисная мебель, техника и пр.	1 059 643
Оплата труда основного персонала	343 396
Транспортные расходы	57 862
Прочие расходы	404 754
ИТОГО	**1 966 994**

13. Прочие расходы строка 2340 ОФР

Услуги банков	**56 935**

14. Прочее строка 2460 ОФР

Штрафы, пени в бюджет по решению ИФНС	**7 035**

15. Прочая информация

Разница строка 1370 баланса:

2842 (на 31.12.22) – 59 (на 31.12.21) = **2783**тыс.руб.

И строка 2400 ОФР – **4813**тыс. руб.

4813 – 2783 = **2030**тыс.руб. – дивиденды за 9мес 2022г, выплаченные по решению единственного участника Общества в декабре 2022г.

Директор ООО «ГУДИНИ» Петросян А.А. 02.03.2023