

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 г.
Общество с Ограниченной Ответственностью «ПДК»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Первая Дымоходная Компания»,

Юридический и фактический адрес: 350059, г.Краснодар, ул.Уральская,114, Литер Г, пом. 3

Дата государственной регистрации: «18» мая 2015 г.

ОГРН: 1152312005845 **ИНН** 2312228935 **КПП** 231201001

Зарегистрировано в ИФНС России № 5 по г. Краснодару: «18» мая 2015 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2022 г. составила 6 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Директор Коняев Денис Анатольевич

Деятельность осуществлялась Обществом весь 2022 год и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2022 году увеличение Уставного капитала не произошло.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 10000 рублей.

Наличие и движение нематериальных активов в 2022 г. отсутствует.

Незаконченные и неоформленные НИОКР, незавершенные капитальные вложения и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в 2022 г. отсутствуют. Финансовых вложений в 2022 г. не производилось.

Выплат дивидендов единственному учредителю Коняеву Денису Анатольевичу не производилось.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы по БУ от реализации в 2022 году составили 20948 тыс. руб. Доходы по НУ составили 21071тыс руб. Разница в 123 тыс. руб. образовалась из-за того, что БУ ведется методом начисления, а НУ – кассовым методом. Товар на сумму 123 тыс. руб. был оплачен, но не отгружен. Внереализационные доходы (курсовые разницы, проценты по депозитам) не разнятся и составляют 16 тыс. руб.

3. Расходы.

Расходы по БУ в 2022 году составили 19619 тыс. руб., из них прямые расходы составляют – 16 428 тыс. руб., косвенные (коммерческие расходы) – 3191 тыс. руб., прочие расходы (услуги банка, эквайринг) – 107 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма всех расходов составила 18 615 тыс. руб. Расхождения сумм между БУ и НУ связаны также с тем, что БУ ведется методом начисления, а НУ – кассовым методом, также была выплачена материальная помощь сотрудникам, пени и штрафы, которые не входят в расходы по НУ.

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	СУММА тыс. руб
аренда офиса, мусор, электроэнергия,	497
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	3
Оплата труда	1 769
Страховые взносы	425
услуги связи, почта, сайты, программное обеспечение, СБИС поддержка, 1-С программа	137
хознужды, канцтовары, МЦ, ремонт материальных ценностей	119
Реклама	191
Обучение персонала, СОУТ	22
Транспортные расходы	28
ИТОГО	3191

4. Финансовый результат

Финансовый результат, полученный в 2022 году по БУ составил **887** тыс. руб. прибыли.

Упор сделан на развитие розничной торговли, которая приносит нам основную часть прибыли.

5. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества на 2022 год была утверждена Приказом № 8 от 30.12.2021г г. и продлена, в ней прописаны методы БУ и НУ.