

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Вэйв» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Вэйв» зарегистрировано ИФНС № 46 по г. Москве 23.10.2013г.. Свидетельство о госрегистрации серия 77 №015559495, ИНН 7723887355, КПП 772301001, юридический адрес: 109651 г.Москва, ул. Иловайская, д. 10, стр.1, этаж 2, офис 21

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

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Павлов Алексей Владимирович
3. Основной вид деятельности: Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий ОКВЭД 16.23
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 40 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Вэйв» утверждена приказом генерального директора Павлова А.В. от 10.01.2022 № УП-2022. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участника Общества.
Органам управления Общества является:
-генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа.

4. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка ООО «Вэйв» составила:

- по основному виду деятельности «Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий ОКВЭД 16.23 — 236 821 тыс. рублей;
- по прочим видам деятельности — 308 272 рублей;

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения

				е- ния			е- ния					е- ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	520 0	за 2022 г.	9 375	(5 102)	11 404	-	(13 001)	-	-	-	20 854	(18 103)
	521 0	за 2021 г.	7 193	(3 655)	2 182	-	(1 447)	-	-	-	9 375	(5 102)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	520 1	за 2022 г.	7 786	(4 245)	-	-	(1 401)	-	-	-	7 786	(5 646)
	521 1	за 2021 г.	5 751	(3 053)	2 036	-	(1 192)	-	-	-	7 786	(4 245)
Транспортные средства	520 2	за 2022 г.	1 000	(410)	5 278	-	(5 475)	-	-	-	6 278	(5 885)
	521 2	за 2021 г.	1 000	(213)	-	-	(197)	-	-	-	1 000	(410)
Производственный и хозяйственный инвентарь	520 3	за 2022 г.	127	(88)	-	-	(26)	-	-	-	127	(114)
	521 3	за 2021 г.	83	(83)	44	-	(4)	-	-	-	127	(88)
Офисное оборудование	520 4	за 2022 г.	461	(359)	236	-	(134)	-	-	-	697	(493)
	521 4	за 2021 г.	358	(306)	103	-	(53)	-	-	-	461	(359)
Здания	520 5	за 2022 г.	-	-	5 890	-	(5 965)	-	-	-	5 965	(5 965)
	521 5	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	540 0	за 2022 г.	42 977	-	42 977	826 481	(799 834)	-	-	X	69 624	-	69 624
	542 0	за 2021 г.	37 157	-	37 157	753 287	(747 467)	-	-	X	42 977	-	42 977
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	540 1	за 2022 г.	42 900	-	42 900	256 145	(229 447)	-	-	-	69 598	-	69 598
	542 1	за 2021 г.	37 132	-	37 132	221 843	(216 074)	-	-	-	42 900	-	42 900
Готовая продукция	540 2	за 2022 г.	-	-	-	222 928	(222 928)	-	-	-	-	-	-
	542 2	за 2021 г.	-	-	-	211 578	(211 578)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	540 3	за 2022 г.	77	-	77	3 303	(3 354)	-	-	-	25	-	25
	542 3	за 2021 г.	25	-	25	4 932	(4 880)	-	-	-	77	-	77
Товары и готовая продукция отгруженные	540 4	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	540 5	за 2022 г.	-	-	-	344 105	(344 105)	-	-	-	-	-	-
	542 5	за 2021 г.	-	-	-	314 934	(314 934)	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторск ую задолж ен- ность	перевод из кредито р- ской в де- биторск ую задолж ен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	198 169	(160)	189 116		(180 732)		(250)			2	206 553	
	5530	за 2021г.	176 699	(697)	192 512		(171 533)		(697)		491		198 169	(160)
в том числе : Расчеты с покупателей и заказчиками	5511	за 2022г.	141 640		136 204		(131 713)						146 131	
	5531	за 2021г.	162 894	(697)	139 851		(161 104)		(697)				141 640	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	48 116	(160)	51 826		(45 391)		(250)				54 551	
	5532	за 2021г.	12 807		44 792		(9 483)						48 116	(160)
Прочая	5513	за 2022г.	8 412		1 086		(3 629)					2	5 871	
	5533	за 2021г.	998		7 869		(946)				491		8 412	
Итого	5500	за 2022г.	198 169	(160)	189 116		(180 732)		(250)	X		2	206 553	
	5520	за 2021г.	176 699	(697)	192 512		(171 533)		(697)	X	491		198 169	(160)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	42 591	11 684	62	(1 775)	-	-	-	2	52 564
	5580	за 2021г.	39 203	2 842	4 121	(4 067)	-	-	491	-	42 591
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 315	1 530	36	(37)	-	-	-	-	2 845
	5581	за 2021г.	694	1 226	24	(629)	-	-	-	-	1 315
авансы полученные	5562	за 2022г.	977	2 214	-	(977)	-	-	-	-	2 214
	5582	за 2021г.	1 821	977	-	(1 821)	-	-	-	-	977
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	38 875	7 027	26	(535)	-	-	-	2	45 395
	5583	за 2021г.	35 413	451	4 097	(1 577)	-	-	491	-	38 875
прочая	5566	за 2022г.	1 423	913	-	(226)	-	-	-	-	2 110
	5586	за 2021г.	1 276	188	-	(41)	-	-	-	-	1 423
Итого	5550	за 2022г.	42 591	11 684	62	(1 775)	-	X	-	2	52 564
	5570	за 2021г.	39 203	2 842	4 121	(4 067)	-	X	491	-	42 591

Затраты на производство и реализацию продукции:

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	227 313	216 059
Расходы на оплату труда	5620	35 356	32 723
Отчисления на социальные нужды	5630	6 685	6 144
Амортизация	5640	13 001	1 447
Прочие затраты	5650	78 555	77 709
Итого по элементам	5660	360 910	334 082
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(52)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	51	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	360 961	334 030

6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 в целом по организации составила 1 539 тыс. руб. (оплата за декабрь 2022 года, по сроку: 10.01.2023). Текущесть кадров в отчетном периоде составила 8,26 %. Списочная численность работников на 31.12.2022 — 36 чел.

9. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на 31.12.2022г.

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательства, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Генеральный директор
ООО «Вэйв»



А.В. Павлов