



ООО «Дитон»

Юридический адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, Большой Сампсониевский пр., 60 лит. М
ИНН 7802114076, ОГРН 1027801582863

р/с 40702810403000421608 в Ф-ле «СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА» ЗАО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»
г. Санкт-Петербург к/с 30101810100000000723 БИК 044030723

тел./ф. 333-15-42

14 марта 2023 г.

г. Санкт-Петербург

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ДИТОН» ЗА 2022 ГОД

1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «Дитон»

Юридический и фактический адрес: г. Большой Сампсониевский пр-кт, д. 60, лит. А

Дата регистрации: 16 февраля 1998 года.

ОГРН: 1027801582863

ИНН: 7802114076

КПП: 780201001

Зарегистрировано в ИФНС России № 17 по г. Санкт-Петербургу, свидетельство о государственной регистрации 78 №008009403.

Уставный капитал: 18 000 (восемнадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 18.12 - Прочие виды полиграфической деятельности.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 66 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Компания ООО «Дитон» относится к малым предприятиям.

"Участники ООО «Дитон» (физические лица) – Егоров Г. С. (доля-33,34%), Лаби Е. Э. (доля-33,33%), Баранов А. Ю. (доля-33,33%).

Органом управления ООО «Дитон» является:

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) – Егоров Г. С.

Ревизионная комиссия Обществом не назначалась.

2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, ПБУ и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета.

Учетная политика для бухгалтерского учета на 2022 год

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022 год утверждена приказом генерального директора от 01 января 2022 года № 1У. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Доходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" (ПБУ 9/99) по методу начисления.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Периодические затраты в конце отчетного периода в полной сумме списываются в расходы в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». В калькуляцию эти расходы не включаются.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется на дату отгрузки.

Переоценка основных средств и НМА не производится.

Активы, предназначенные для использования в производстве продукции в течение длительного времени (более 12 месяцев), способные приносить экономическую выгоду в будущем, не предполагающие последующую перепродажу, стоимостью в пределах не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Лимит остатка кассы составляет 1000 рублей.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

В организации списан резерв по сомнительным долгам и более создаваться не будет. Резерв на предстоящие расходы по оплате отпусков был восстановлен и более создаваться не будет. Поскольку ООО «Дитон» является малым предприятием и не подпадает под

обязательный аудит, компания может вести бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность упрощенно.

3. Основные показатели деятельности Общества.

Выручка ООО «Дитон» за 2022 год составила 231 712 773 рублей, из них по основному виду экономической деятельности «Прочая полиграфическая деятельность» выручка составила 226 079 876 рублей, остальное составила выручка от торговли 5 632 897 руб., что составило 2% от всей выручки за 2022 год.

Прочие доходы составили, в том числе полученные проценты: 9 373 449 рублей.

Состав прочих доходов:

- положительная курсовая разница;
- проценты к получению;
- просроченная кредиторская задолженность;
- доходы от продажи макулатуры;
- прочие внереализационные доходы;
- доход от передачи неотделимого улучшения арендодателю по окончании договора аренды.

Расходы, связанные с производством и реализацией (бухгалтерский учет):

Амортизация: 3 282 615 рублей,

Материальные расходы: 158 838 748 рублей.

Оплата труда: 18 626 694 рублей,

Страховые взносы: 4 205 614 рублей.

Ремонт основных средств: 2 882 897 рублей.

Себестоимость проданного товара: 3 450 782 рублей.

Общехозяйственные расходы (бухгалтерский учет) 2 270 615 рублей

Прочие расходы составили, в том числе уплаченные проценты: 11 896 664 рублей.

Состав прочих расходов:

- отрицательная курсовая разница;
- проценты к уплате;
- просроченная дебиторская задолженность;
- расходы от продажи макулатуры;
- РКО;
- налог на имущество и транспортный налог;
- прочие внереализационные расходы;
- штрафы, пени, неустойки;
- прочие расходы, связанные с передачей неотделимого улучшения арендодателю.

Чистые активы по состоянию на 31 декабря 2022 года равны 53 865 000 рублей.

Задолженность по налогам и сборам на 31 декабря 2022 года отсутствует.

Займы, полученные на 31 декабря 2022 года, составляют 8 908 000 руб.

Займы, выданные на 31 декабря 2022 года, отсутствуют.

Кредиты, полученные на 31 декабря 2022 года, составляют 5 040 041 руб.

Генеральный директор ООО «Дитон»

Егоров Г.С.

МП