

ООО «Завод Темп»

107023, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА БУЖЕНИНОВА, ДОМ 30, СТРОЕНИЕ 1, ЭТ ТЕХНИЧЕСКИЙ ПОМ VIII,
КОМ. 19

ИНН/КПП 5042141010/771801001, ОГРН 1165042051382

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2022 год

I. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Завод Темп»

Краткое наименование организации: ООО «Завод Темп».

ИНН 5042141010, КПП 771801001, ОКТМО 45316000, ОГРН 1165042051382.

Юридический и почтовый адрес: 107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ
Преображенское, ул Буженинова, д. 30, стр. 1, этаж технический, помещ. VIII, ком. 19

Руководитель : Директор Куртенок Алексей Николаевич

Главный бухгалтер : Цыба Марина Рукановна

Среднесписочная численность работников за 2022 год : 12.

Размер уставного капитала организации: 5057 тыс.руб_.

Доход от предпринимательской деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов) без
учета НДС за предшествующий календарный год : 620 170 тыс. руб.:

Включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г. с
10.08.2017 -Малое предприятие

Основные виды деятельности организации: Торговля оптовая неспециализированная.

II. Сведения об учетной политике

1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению № 5 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н, если иные формы не установлены федеральными или отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.
Основание :п. п. 6.1 и 8 Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н
2. Способ определения выручки : По начислению (по мере отгрузке товаров, работ, услуг).
Основание : п. 12 ПБУ 9/99
3. Расходы признаются : Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.
Основание : п. 18 ПБУ 10/99
4. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации
Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008
5. В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности суммы налога на прибыль отражаются балансовым методом с отражение постоянных и временных разниц.
Основание : п.2 ПБУ 18/02

6. Переоценка финансовых вложений :

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Основание: абз. 2 п. 19 ПБУ 19/02

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Основание: абз. 6 п. 38 ПБУ 19/02)

7. Последствия изменений учетной политики отражаются в бухгалтерской отчетности перспективно.

Основание : п.15.1 ПБУ 1/2008

8. Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, производится без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Основание :п.п.9,14 ПБУ 22/2010

9. Бухгалтерский учет долгосрочных инвестиций ведется на счете 08.03 "Строительство объектов основных средств " в разрезе строящихся объектов и общих затрат (прочие капитальные вложения)

Основание: Положение по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций

III. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

1. Начислено и выплачено дивидендов участникам общества в размере 7 241 034 (Семь миллионов двести сорок одна тысяча тридцать четыре) рубля.

2. Восстановлена на балансовом учете TOYOTA LAND CRUISER 200 (приобретено по Договору лизинга №ЛД061118-ЗАВТЕМП от 06.11.2018 г) и по остаточной стоимости на 01.01.2022 г в сумме 2 489 970 руб. (основание : переход на ФСБУ 6/2020 с 01.01. 2022 г)

3. Капитальные вложения (сч 08.03) и запасы ,предназначенные для капитальных вложений (сч 10.08 и 10.07) отражены в балансе в строке актива 1150 «Материальные внеоборотные активы» в сумме 183 615 тыс .руб.

Директор :

Главный бухгалтер организации:

"15" марта 2023 г.



/Куртенок А.Н./

/Дыба М.Р./