

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «РОТОБЛААС РУ» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «РОТОБЛААС РУ» зарегистрировано в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 12.04.2013. Свидетельство о госрегистрации № 1137847153289, ИНН 7802822696, КПП 781001001, юридический адрес: 196240, Санкт-Петербург г, ул Кубинская, д. 73, к. 1, литера Б, помещ. 1-Н (ЧАСТЬ) №18.

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

1. Уставный капитал организации: 8 800 000 (восемь миллионов восемьсот тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Основной вид деятельности: Торговля оптовая скобяными изделиями ОКВЭД 46.74.1.
3. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2022 года составила: 8 человек.

2. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка ООО «РОТОБЛААС РУ» составила:

по основному виду деятельности «Торговля оптовая скобяными изделиями» - 95 371 147,56 рублей;

прочие доходы: внереализационные доходы и курсовые разницы - 29 376 626,85 рублей

Затраты на реализацию продукции:

себестоимость продаж: -42 967 119,00 рублей;

амортизация ОС: 300 077,62 рублей;

заработная плата: 10 132 387,52 рублей;

страховые взносы: 2 622 495,93 рублей;

аренда офиса и склада: 2 301 398,00 рублей;

страхование: 239 181,74 рублей;

участие в рекламных выставках, ярмарках семинарах: 2 916 119,65 рублей;

программное обеспечение: 246 815,92 рублей;

сертификация товаров: 655 580,64 рублей;

юридические услуги: 597 000,00 рублей;

транспортные расходы: 3 857 747,27рублей;

комплекс услуг по таможенным операциям: 274 025,71 рублей;

авансовые расходы, связанные с разъездным характером работы: 1 586 286,08 рублей;

услуги мобильной связи и интернет: 132 111,53 рублей;

аренда авто с экипажем, бензин: 1 122 777,92 рублей

офисные расходы(инвентарь, хоз. принадлежности): 1 315 089,50 рублей;

прочие расходы: 306 783,31 рублей;

прочие внереализационные расходы и курсовые разницы: 30 006 807,92рублей.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от перевода ОС в малоценное имущество	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	2 995	(1 222)	-	(343)	294	(300)	(50)	2 652	(1 228)
	5210	за 2021г.	2 950	(790)	45	-	-	(432)	-	2 995	(1 222)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	1 092	(613)	-	(46)	46	(139)	-	1 046	(706)
	5211	за 2021г.	1 092	(375)	-	-	-	(238)	-	1 092	(613)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	1 833	(547)	-	(227)	185	(161)	(42)	1 606	(522)
	5212	за 2021г.	1 788	(377)	45	-	-	(170)	-	1 833	(547)
Другие виды основных средств	5203	за 2022г.	70	(63)	-	(70)	63	-	(8)	-	-
	5213	за 2021г.	70	(39)	-	-	-	(23)	-	70	(63)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Организация с 01.01.2022 перешла на применение ФСБУ 6/2020 "Основные средства", отразив в учетной политике применить альтернативный переход (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета. (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 организацией было принято и закреплено в учетной политике решение, что основные средства, используемые для управленческой деятельности и с первоначальной стоимостью не более 100 000 руб., признаются незначительными и учитываются, в соответствии с п. 5 ФСБУ 6/2020. Активы, которые до перехода на ФСБУ 6/2020 входили в состав ОС стоимостью не более 100 000 руб., переведены в малоценное оборудование и учитываются на забалансовом счете МЦ04.

Первоначальная стоимость ОС:

NOTEBOOK HP INC.1012 e ACCESSORI - 70290,74

NOTEBOOK HP INC.1012 e ACCESSORI - 70290,73

Гидравлическая тележка с весами Noblelift HP ESE 20/5 - 45916,67

Ноутбук LENOVO – 45325,00

Ноутбук-трансформер DELL Inspiron 5378 - 41008,48

Стенд RB - 70430,94

Итого: 343262,56

Накопленная амортизация ОС:
 NOTEBOOK HP INC.1012 e ACCESSORI - 70290,74
 NOTEBOOK HP INC.1012 e ACCESSORI - 70290,73
 Гидравлическая тележа с весами Noblelift HP ESE 20/5 - 45916,67
 Ноутбук LENOVO – 3626,00
 Ноутбук-трансформер DELL Inspiron 5378 - 41008,48
 Стенд RB - 62605,44
 Итого: 293738,06

Разница в сумме 49524,50 отражена на счете 84 «Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток).

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

По всем договорам аренды выполняются следующие условия:

- 1) предмет аренды предоставляется на срок менее 12 месяцев или он не определен;
- 2) предмет аренды определен, арендодатель не может за изменить его по своему усмотрению;
- 3) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 4) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	983	(983)	-	-
Резерв на оплату отпусков	5701	-	983	(983)	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	балансовая стоимость		себе-стоимость		себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	36 309	36 309	75 455	(75 987)	X	35 777	35 777
	5420	за 2021г.	16 578	16 578	89 342	(69 611)	X	36 309	36 309
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 849	2 849	1 755	(3 194)	410	1 410	1 410
	5421	за 2021г.	2 992	2 992	2 816	(2 959)	458	2 849	2 849
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	33 461	33 461	44 512	(44 187)	3 227	33 786	33 786
	5423	за 2021г.	13 587	13 587	62 883	(43 009)	1 259	33 461	33 461
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	29 187	(28 606)	-	582	582
	5426	за 2021г.	-	-	23 644	(23 644)	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская и кредиторская задолженность
6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода	
				поступление					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	14 960	2 001	-	(11 816)	42	2 822	8 009	(564)
	5530	за 2021г.	3 373	12 425	30	(1 532)	655	9	14 960	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	10 794	1 473	-	(8 253)	-	-	4 014	(564)
	5531	за 2021г.	514	10 372	-	(92)	-	-	10 794	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 419	524	-	(400)	-	-	1 543	-
	5532	за 2021г.	1 244	765	-	(590)	-	-	1 419	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 747	5	-	(3 164)	42	2 822	2 452	-
	5533	за 2021г.	1 615	1 288	30	(850)	655	9	2 747	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	14 960	2 001	-	(11 816)	42	2 822	8 009	(564)
	5520	за 2021г.	3 373	12 425	30	(1 532)	655	9	14 960	-

6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление			выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	59 019	2 528	4	(29 954)	42	2 822	34 461
	5580	за 2021г.	56 744	4 831	30	(3 251)	655	9	59 019
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	52 029	121	-	(22 803)	-	-	29 347
	5581	за 2021г.	54 108	362	-	(2 441)	-	-	52 029
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 094	1 984	-	(2 848)	-	-	2 230
	5582	за 2021г.	790	3 087	-	(783)	-	-	3 094
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 889	255	4	(4 296)	-	2 822	2 674
	5583	за 2021г.	1 824	1 380	30	-	655	-	3 889
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	7	168	-	(7)	42	-	210
	5586	за 2021г.	23	2	-	(27)	-	9	7
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	59 019	2 528	4	(29 954)	42	2 822	34 461
	5570	за 2021г.	56 744	4 831	30	(3 251)	655	9	59 019

Генеральный директор
ООО «РОТОБЛААС РУ» _____

Сейц В.В.