

ООО «ДЕАН СИБИРЬ»

ИНН/КПП 5501132303/550101001 ОГРН 1157154017140 Юр. Адрес : 644033. г. Омск ул. Красный путь д. 78 пом. 3П, р/с 40702810545000001616 в Омском отделении №8634 ПАО «Сбербанк России» БИК 045209673 К/с 301018109000000000673 Телефон (3812) 913-797

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

Пояснительная записка является пояснением к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

1. Информация об организации

ООО "ДЕАН СИБИРЬ" имеет форму общества с ограниченной ответственностью.

Учредителями общества по состоянию на «31» декабря 2022 года являются:

- физическое лицо Шаляпин Андрей Борисович (90 % оплаченного уставного капитала)

- физическое лицо Чуваева Евгения Рудольфовна (10 % оплаченного уставного капитала)

Юридический адрес: 644033, Омская обл, г Омск, ул Красный Путь, стр. 76, помещ. 3П

Имеет обособленное подразделение без выделения на отдельный баланс по следующему адресу:

- Обособленное подразделение "Тюмень" по адресу: 625007, Тюменская обл, Тюмень г, Кишиневская ул, дом № 30/3
- Основным видом деятельности является оптовая и розничная торговля системами видеонаблюдения, пожаротушения за безналичный и наличный расчет.

2. Информация о бухгалтерском учете организации

2.1 Раскрытие информации об организации учета и отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. (ОКЕИ- 384).

В 2022 году Общество являлось малым предприятием и, согласно ч.5 ст.6 Закона о бухгалтерском учете, представляет упрощенную бухгалтерскую отчетность за 2022 год.

На основании учетной политики на 2022 год, Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" с 1 января 2021 года.

На основании п.51 Раздела V ФСБУ 25/2018 "Аренда", Общество приняло решение не применять данный Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, начиная с отчетности за который применяется настоящий Стандарт, т.е. до 31 декабря 2022 года.

Являясь Обществом, имеющим право на упрощенные способы ведения учета, на основании п.52 Раздела V Стандарта, Общество приняло решение применять ФСБУ 25/2018 "Аренда" в отношении договоров аренды только в отношении указанных договоров, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.

2.2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика Общества на 2022 год сформирована согласно:

- Положению об учетной политике для целей бухгалтерского учета;
- Положению об учетной политике для целей налогового учета и оформлена приказом по предприятию.

Учетной политикой на 2022 год предусмотрены следующие положения, имеющие важное значение для формирования бухгалтерской отчетности за 2022 год:

- порядок признания выручки организации от продажи товаров - метод начисления;
- порядок признания расходов - в составе прямых расходов учитываются стоимость товара и расходы по доставке товаров на склады хранения (далее - ТЗР), другие расходы учитываются как косвенные;

- выбор метода распределения расходов на продажу (при их частичном списании) - ТЗР учитываются на бухгалтерском счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» по виду аналитического учета «Транспортные расходы (ТЗР)» с последующим списанием пропорционально стоимости проданного товара. Сумма списанных ТЗР отражается в Отчете о прибылях по строке 2120 «Расходы по обычной деятельности», остаток ТЗР отражается в Бухгалтерском балансе по стр. 1210 «Запасы»;

На основании п.3 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" общество не формирует резерв на оплату отпусков для бухгалтерского учета.

3. Данные о реорганизации

Реорганизация общества в 2022 году не проводилась.

4. Данные о финансовом положении

2020 год - Выручка от реализации товаров составляет 272 144 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода - 18 195 тыс. руб., сумма активов (стр.1700) - 67 670 тыс. руб.

2021 год - Выручка от реализации товаров составляет 341 807 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода - 22 169 тыс. руб., сумма активов (стр.1700) - 92 306 тыс. руб.

2022 год - Выручка от реализации товаров составляет 393 021 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода - 29 948 тыс. руб., сумма активов (стр.1700) - 113 642 тыс. руб.

Имело место распределение прибыли в сумме 10 600 000 (Десяти миллионов шестисот тысяч) рублей и последующая выплата дивидендов учредителям Шаляпину Андрею Борисовичу и Чуваевой Евгении Рудольфовне пропорционально долям в уставном капитале.

4. Заключительные положения

Общество не планирует изменения вида деятельности. Для повышения рентабельности предприятия разработан комплекс экономических и управленческих мероприятий, направленных на повышение спроса на продукцию компании и снижение издержек. Исходя из анализа показателей баланса за 2022 год, предприятие не испытывает недостатка собственных оборотных средств на финансирование постоянных активов, за исключением варианта расширения ассортимента продукции, является платежеспособным, его финансовое состояние устойчиво, просроченная задолженность отсутствует. Все статьи актива и пассива баланса по состоянию на 31.12.2022 являются реальными.

Генеральный директор Чуваева Е.Р. "01" марта 2023 г.

