

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
ООО РИА «Внешторгиздат»  
за 2022 год.

1. Сведения об организации.

|                                      |                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование организации      | Общество с ограниченной ответственностью РИА «Внешторгиздат»                                                                                     |
| Юридический и почтовый адрес         | 117105, г. Москва, Варшавское ш., д. 37А, стр. 2 (495) 781-38-55                                                                                 |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД   | Издание книг, брошюр, рекламных буклетов и аналогичных изданий, включая издание словарей и энциклопедий, в том числе для слепых, в печатном виде |
| Среднесписочная численность, человек | 1                                                                                                                                                |

2. Основные показатели деятельности ООО РИА «Внешторгиздат»

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла издательскую деятельность по изготовлению оригинал-макетов полиграфической продукции.

Выручка от выпуска продукции составила 1499 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2022 год.

Тыс. руб.

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
|                                 |             |
| Оплата труда                    | 604         |
| Социальный налог и взносы в ФСС | 116         |
| Услуги сторонних организаций    | 742         |
|                                 |             |
| <b>Итого</b>                    | <b>1462</b> |
|                                 |             |

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2022 год.

| Показатель                                                                                 | Сумма выручки, тыс. руб. | Процент к общему объему выручки |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Производство продукции из собственного сырья и переработка сырья заказчика (давальческого) | 1499                     | 100                             |
|                                                                                            |                          |                                 |

|              |             |            |
|--------------|-------------|------------|
| <b>Итого</b> | <b>1499</b> | <b>100</b> |
|              |             |            |

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

2.1 Налог на прибыль за 2022 год составил - 4 тыс.руб.

3.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

3.1 Стр.1210 Запасы – 574 тыс.руб.

3.3. Стр.1230 Дебиторская задолженность – 640 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 571 тыс. руб.
- расчеты по соцстраху 11 тыс.руб.
- поставщики и подрядчики 14 тыс.руб.
- налоги и сборы – 28 тыс.руб.

3.4 Стр.1250 Денежные средства 71 тыс. руб.

3.5 Стр. 1310 Уставный капитал – 10 тыс. руб

3.6 Стр. 1370 Нераспределенная прибыль - 635 тыс. руб

3.7. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 644 тыс. руб., в т.ч.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 374 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 207тыс.руб.
- расчеты по соцстраху 11тыс.руб.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Маторина В.М.

Софич Е.В