

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО НК «Радуга» к отчету за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью НК «Радуга» зарегистрировано 17 декабря 2010 года, ОГРН 1103850033869 и действует по адресу: 664011, г. Иркутск, ул. Дзержинского 25А, телефон 206-272. Учредителем является физическое лицо: Капранова Наталья Сергеевна.

Основным видом экономической деятельности (ОКВЭД) является **торговля оптовая неспециализированная (46.90)**, а также другие виды деятельности в соответствии с Уставом предприятия.

Источником финансирования является выручка от продажи товаров на основе договоров.

За 2022 год выручка от продажи товаров (без учёта НДС) составила 105734 тысячи рублей, за 2021 год 132517 тысяч рублей. Объем продаж снизился на 21,8%.

Получено чистой прибыли в отчетном периоде 523 тысячи рублей, в том числе:

Вид деятельности	Прибыль, убыток, тыс. руб. +,-
1. Выручка от продажи товаров	+105734
2. Себестоимость проданных товаров	-83500
3. Коммерческие расходы	-21034
3. Прибыль (убыток) от продаж	+1200
4. Проценты к получению	-
5. Проценты к уплате	-1113
6. Прочие доходы	+609
7. Прочие расходы (налоги, услуги банка и пр.)	- 67
8. Текущий налог на прибыль	-106
Чистая прибыль (убыток) отчётного года	+523

Стоимость чистых активов общества составила: на 31 декабря 2020 г. 14148 тыс. руб.,
на 31 декабря 2021 г. 14465 тыс. руб., 31 декабря 2022 года 14988 тыс. руб.

Генеральный директор

ООО НК «Радуга»

_____ Д.О. Капранов

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	104 534	(104 534)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	129 740	(129 740)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	83 500	(83 500)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	106 843	(106 843)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	21 034	(21 034)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	22 897	(22 897)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	26 788	(4 390)	1 974	-	(6 173)	-	(499)	-	-	-	22 588	(3 891)
	5530	за 2021г.	35 978	(4 789)	12 134	-	(21 325)	-	(699)	-	-	-	26 787	(4 390)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	15 073	(4 390)	1 974	-	(555)	-	(499)	-	-	-	16 492	(3 891)
	5531	за 2021г.	34 749	(4 789)	555	-	(20 231)	-	(699)	-	-	-	15 073	(4 390)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	79	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	127	-	79	-	(127)	-	-	-	-	-	79	-
Прочая	5513	за 2022г.	11 635	-	-	-	(5 539)	-	-	-	-	-	6 096	-
	5533	за 2021г.	1 102	-	11 500	-	(966)	-	-	-	-	-	11 635	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	26 788	(4 390)	1 974	-	(6 173)	-	(499)	X	-	-	22 588	(3 891)
	5520	за 2021г.	35 978	(4 789)	12 134	-	(21 325)	-	(699)	X	-	-	26 787	(4 390)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
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.	9 610	99 972	1 112	(106 743)	-	-	-	-	3 951
	5580	за 2021г.	17 906	134 934	1 367	(144 598)	-	-	-	-	9 610
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 668	-	-	(2 668)	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	-	2 668	-	-	-	-	-	-	2 668
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 263	-	-	(1 263)	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	17	1 263	-	(17)	-	-	-	-	1 263
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	575	-	-	(524)	-	-	-	-	51
	5583	за 2021г.	1 044	-	-	(469)	-	-	-	-	575
кредиты	5564	за 2022г.	4 604	99 864	1 112	(101 680)	-	-	-	-	3 900

	5584	за 2021г.	16 845	130 504	1 367	(144 112)	-	-	-	4 604
займы	5565	за 2022г.	500	108	-	(608)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	500	-	-	-	-	-	500
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	9 610	99 972	1 112	(106 743)	-	X	-	3 951
	5570	за 2021г.	17 906	134 934	1 367	(144 598)	-	X	-	9 610

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 065	1 356
Отчисления на социальные нужды	5630	230	298
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	19 739	21 243
Итого по элементам	5660	21 034	22 897
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 034	22 897

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров