

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СТЕНТАС»**

г. Санкт-Петербург

24 марта 2023 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СТЕНТАС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2022 г. и сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Отчет о целевом использовании капитала;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СТЕНТАС»
Сокращенное наименование	ООО «СТЕНТАС»
Дата регистрации	29.11.2021
Юридический адрес	198097, РФ, Санкт-Петербург, ул. Трефолева, д. 4 к. 1, литера А, помещ. 4-Н, офис 215

Фактический адрес	198097, РФ, Санкт-Петербург, ул. Трефолева, д. 4 к. 1, литера А, помещ. 4-Н, офис 215
Почтовый адрес	198097, РФ, Санкт-Петербург, ул. Трефолева, д. 4 к. 1, литера А, помещ. 4-Н, офис 215
Телефон	+7 (921) 3400037
Адрес электронной почты	Stentas_buh@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7805786728
Код ОКПО	76834802
Код ОКТМО	40339000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.46 (Торговля оптовая фармацевтической продукцией)
Численность сотрудников на 31.12.2022	4

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Бочарову Андрею Владимировичу

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Бочаров Андрей Владимирович, Решение № 1 от 24.11.2021

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2022 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 495137919 руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 руб.;
- прочие доходы — 1218 руб. .

Затраты составили:

- приобретение товаров и сырья — 457620965 руб.;
- ФОТ — 2800103 руб.;

- налоги и сборы— 845859 руб.;
- прочие расходы — 1457427 руб
- внереализационные расходы — 449070 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по ФИФО.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.
- Применяется отдельный порядок продажи медицинских товаров отечественного и зарубежного производства по перечню, утверждаемого Правительством РФ, не облагаемых НДС

3. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	Изменение за период				Остаток на конец года	
	Остаток на начало года	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
			Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	30	498 356	383 402	0	114 984	-
Поставщики	30	1744	1726		48	-
Покупатели		496612	381676		114936	-
Налоги					0	
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности					0	-
Прочая	50	5647	2989		2708	-
ИТОГО	80	504003	386391	0	117692	-

○

4. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	Изменение за период				Остаток на конец года	
	Остаток на начало года	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
			Погашено	Списано		

Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	443	529145	359931	0	169657	-
Поставщики	438	519419	350480		169377	-
Покупатели					0	
Налоги	5	9726	9451		280	-
Прочая						
Общая сумма долгосрочной кредиторской задолженности, в том числе						-
По кредитам						-
Итого	443	529145	359931	0	169657	-

5. Заработная плата Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 составила 0 руб. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 Списочная численность работников на 31.12.2022 — 4чел. Среднемесячная зарплата — 77832 руб

Дата подписания отчетности:

« 24 » марта 2023 г.

Генеральный директор ООО «СТЕНТАС»



Бочаров А.В.