

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД.

- 1 Общество с ограниченной ответственностью «Сибирь» создано в 1999г. и имеет юридический и почтовый адрес: 665904, Россия, Иркутская область, г.Слюдянка, ул.Советская,23А. Уставный капитал общества составляет 173,0 тыс. рублей. Среднесписочная численность работающих в организации в 2021 году составила 12 человек.
- 2 ООО «Сибирь» имеет собственные помещения:
 - первое - расположенное по адресу: 665904, Иркутская область, г.Слюдянка, ул.Советская,23А. Оно представлено капитальным строением, где располагаются офис, баня, прачечная, магазин ритуальных услуг, производственный цех ритуальных изделий.
 - второе - расположенное по адресу: 665904, Иркутская область, г.Слюдянка, ул.Перевальская,3. Там находится цех по изготовлению железобетонных, столярных изделий и пилорама.
 - третье - расположенное по адресу: 665904, Иркутская область, г.Слюдянка, ул.Перевальская,3. Там находится цех по изготовлению железобетонных, столярных изделий и пилорама.
 - четвертое – расположенное по адресу: 665904, Иркутская область, г.Слюдянка, ул.40 лет Октября,9А. Там находятся туристические кемпинги.
- 3 ООО «Сибирь» реализует товары народного потребления и оказывает бытовые услуги (услуги прачечной, бани, ритуальные услуги). Так же оказывает услуги по сдаче собственного имущества в аренду. Реализация ведется физическим и юридическим лицам. Учет товаров ведется по покупным ценам, с использованием счета 41 «Товары» и счета 43 «Готовая продукция».

Структура продаж(в момент отгрузки) представлена в таблице:

№ п/п	Выручка от реализации за 2022 год	Тыс.руб.	%
1	Изготовление продукции ритуального назначения для населения	8782,1	71,9
2	Изготовление продукции ритуального назначения для оптовой продажи	179,1	1,5
3	Услуги бани	1044,3	8,5
4	Услуги прачечной	1062,5	8,7
5	Аренда	1149,7	9,4
	ИТОГО	12217,7	100

- 4 Основные производственные фонды организации представлены зданиями, земельными участками, автомобилем Мицубиси Фусо, вилочным автопогрузчиком, нежилыми зданиями и помещениями, сушильной и автоматизированными стирально-отжимными машинами, оргтехникой и производственным оборудованием и инструментами. Все они находятся в эксплуатации.

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период (2022 год)			На конец периода	
	Балансовая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило объектов	Выбыло объектов	Начислено амортизации	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость
Здание бани	223559.64	113122.74			2682,72	223559.64	107754,18
Нежилое здание	1014602.80	797187-60			72471,60	1014602.80	144943-60
Пристрой к бане	91310.93	53569-12			3652,44	91310.93	34089-37
Земельный участок	3828.38	0,00			0,00	3828.38	3828.38
Земельный участок	1108047.20	0,00			0,00	1108047.20	1108047,20
Земельный участок	169815.89	0,00			0,00	169815.89	169815.89
Земельный участок	54138.10	0,00			0,00	54138.10	54138,10
Земельный участок (Байкал)	54138.10	0,00			0,00	54138.10	54138,10
Автомобиль грузовой-бортовой Мицубиси	726000.00	726000,00			0,00	726000.00	0,00
Компьютер	19462.00	19462,00			0,00	19462.00	0,00

Машина стирально отжимная ЛО-10	158900,00	158900,00		0,00	158900,00	0,00
Телефакс Панасоник	6485,00	6485,00		0,00	6485,00	0,00
Баня деревянная	150380,18	82192,05		7305,96	150380,18	60882-17
Бытовой домик	138664,85	75789,00		6736,80	138664,85	56139,05
Забор металлический	49146,40	31899,17		2033,64	49146,40	15213,59
Склад для хранения продукции	311219,34	141119,34		15120,00	311219,34	125999,34
Цех по переработке древесины	73236,42	21742,02		4577,28	73236,42	17164,74
Погрузчик фронтальный	580000,00	553148,11		26851,89	580000,00	0,00
Гаражный бокс	225287,65	86563,73		10813,92	225287,65	127910,00
Нежилое здание А10	230397,62	105652,36		15275,04	230397,62	109470,22
Нежилое здание А11	228442,92	104755,96		15145,44	228442,92	108541,52
Нежилое здание А12	580629,97	266255,70		38494,80	580629,97	275879,47
Нежилое здание А2	215382,02	98766,68		14279,52	215382,02	102335,82
Нежилое здание А1	210087,66	96338,93		13928,52	210087,66	99820,21
Нежилое здание А3	219548,45	100676,51		14555,64	219548,45	104316,30
Нежилое здание А4	240921,45	110477,98		15972,72	240921,45	114470,75
Нежилое здание А5	234476,23	107522,35		15545,40	234476,23	111408,48
Нежилое здание А6	236049,98	108243,62		15649,68	236049,98	112156,68
Нежилое здание А7	234188,97	107390,38		15526,32	234188,97	111272,27
Нежилое здание А8	240808,68	110425,69		15965,16	240808,68	114417,83
Нежилое здание А9	240930,78	110481,35		15973,25	240930,78	114476,11
Станок многопильный дисковый «Тайга СМД-2»	280000,00	255111,02		24888,98	280000,00	0,00
Трансформаторная подстанция мачтовая КТПМ-100/10(6)/0,4	195475,00	73303,20		12217,20	195475,00	109954,60
Молоток отбойный БОШ	55200,00	10733,31		18399,96	55200,00	26066,73
Электростанция 4,2-230 ВХ-БГ	68820,00	8029,00		13764,00	68820,00	47027,00
Забор комбинированный (металл+кирпич)	135142,80	54727,12		13402,56	135142,80	67013,12
Перфоратор НМ 120УС	51150,00	8951,25		15345,00	51150,00	26853,75
ИТОГО	9001737,31	4790607,22		429723,62	9001737,31	3781406,47

5. Организация арендует у физического лица – Фатеевой Светланы Викторовны автотранспортные средства:

Наименование показателя	Стоимость на начало периода	Изменения за период		Стоимость на конец периода
		Поступило	Выбыло	
Автомобиль грузовой –	300000,00			300000,00

бортовой Хино Дутро			
Автомобиль Фиат			
ИТОГО	300000.00		300000.00

6 По состоянию на 31.12.2022г. основные фонды ООО «Сибирь» изношены на 58%

$$\text{Коэффициент износа} = \frac{5220330,84 (\text{сумма износа})}{9001737,31 (\text{первонач. стоимость ОС})} = 58\%$$

7 За 2022 год основные фонды не обновлялись.

8 Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Материалы	1131117-45	1691392,39	1655100,91	1167408,93
Товары для перепродажи	763474-30	2519890,54	2460254,19	823110,65
Готовая продукция	36227-91	848622,57	856397,59	28452,89
ИТОГО	1930819,66	5059906,50	4971752,69	2018972,47

9 По состоянию на 31.12.2022г. организация не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности.

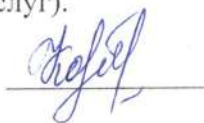
10 Основные затраты на производство готовой продукции, оказании услуг, строительство туристических кемпингов, кафе и прочие работы, отраженные на сч.20 и сч.26 и на счете 08 (незавершенное строительство – кафе):

Наименование показателя	За период в тыс. руб.
Материальные расходы	1465,3
Расходы на оплату труда	3514,3
Расходы по договорам ГПХ	1008,00
Налоги и сборы	1074,7
Амортизация	429,7
Расчеты с поставщиками	2132,6
Расходы на аренду автотранспорта	176,0

11. Организация использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Формы, не содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утверждаются директором или ио директора отдельными приказами.

12. Ведет отдельный учет доходов и расходов по каждому виду деятельности. В случае невозможности разделения расходов по видам деятельности распределяет их пропорционально долям в общем объеме доходов. Ежемесячно распределяет общехозяйственные и общепроизводственные расходы со сч.26 на счет 20 «Основное производство», пропорционально выручке от реализации товаров (работ, услуг).

Бухгалтер ООО «Сибирь»



Колечкина Н.А.