

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ООО «Монарх-П»
за 2022 год

ООО «Монарх-П» в 2022 году уточнен адрес в реестре налогоплательщиков, фактическое местоположение осталось прежнее и совпадает с юридическим адресом.

Юридический адрес: 357353, Ставропольский край, М.О.Предгорный, с.Этока Территория автодороги Пятигорск-Георгиевск, 1-ый км, зд.10А

ИНН 2618801670 КПП: 261801001 ОГРН:1132651022008

Вид деятельности: **Оптовая торговля обоями . ОКВЭД – 46.73.7**

Численность: 141 человек

Исполнительный орган: единоличный исполнительный орган в лице директора Заболотнева Ирина Юрьевна, является для Общества связанной стороной.

1.1 Уставный капитал составляет 20000 (Двадцать тысяч) руб.

Единственный Участник - Крайнова Ольга Анатольевна с долей 100 процентов;

1.2 Основной вид деятельности Общества : Оптовая торговля обоями . ОКВЭД – 46.73.7

1.3 Бухгалтерская отчетность ООО «Монарх-П» сформирована исходя из действующих в РФ правил Бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

1.5 Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 141 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	18
Бухгалтерия	9
Отдел продаж	30
Склад	38
Торговый зал	12
Транспортный отдел	18
СВК	11
АХЧ	5

Численность по обособленным подразделениям:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение в г.Астрахань	414057, Астраханская обл.Астрахань, ул.Рождественского,5	22
Обособленное подразделение в г.Каспийск	368303, Республика Дагестан, г.Каспийск, пгт.Кирпичный, Кирпичное шоссе,13	3
Обособленное подразделение в г.Волгоград	400119, Волгоградская обл, Волгоград г, 25-летия	24

	Октября ул, дом № 1, строение 80	
Обособленное подразделение в г.Москва	115191, Россия, Москва г., Холодильный пер. 3 к. 1 стр.3	1

ФОТ в 2022 году составил в целом по организации — 47189,96 тыс.руб.

1.6 В учетной политике ООО «Монарх-П» принят перспективный метод перехода на ФСБУ 6/2020, которым предусмотрено не пересчитывание имеющихся данных, стандарт применяется только к фактам хозяйственной жизни, которые возникли после 1 января 2022 года. Входящие данные по ОС тоже корректируются только на начало 2022 года. Далее учет стоимости объектов ОС и амортизации ведется по требованиям стандарта.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.7 ООО «Монарх-П» проведена инвентаризация:
тыс.руб.

Объект учета	Дата проведения	примечания
Основные средства	31.12.2022	13 613
Материально-производственные запасы	31.12.2022	398 369
Денежные средства	31.12.2022	73 944
Дебиторская задолженность	31.12.2022	181 161
Кредиторская задолженность	31.12.2022	163 857

Инвентаризация основных средств, запасов и обязательств проводилась, недостачи и излишки отсутствуют.

1.8 Управленческому персоналу выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда. ФОТ АУП в 2022 году составил 9068 тыс. руб, в том числе ФОТ директора 1455 тыс.руб Иных выплат нет. Задолженности по выплатам нет.

1.9 Выплаты дивидендов в 2022г. производилось в размере 25000 тыс. руб. (Двадцать пять тысяч) тысяч рублей 00 копеек

2.0 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и с соблюдением всех ПБУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 98 447 тыс. руб. 2 437 576

Выручка за 2022 год составила 2437576 тыс. руб.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Бенефициаров нет.

Начислен резерв сомнительных долгов -22907 тыс.руб.

Создан резерв на оплату отпусков работников -5882 тыс. руб.

Согласно утвержденной Учетной Политике ООО «Монарх-П» применяет:

- линейный метод амортизации;
- стоимость МПЗ определяется по фактической себестоимости;
- списание МПЗ в эксплуатацию производится по себестоимости каждой единицы;
- финансовый результат по продаже товаров, работ, услуг определяется по методу начисления.

Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2022 году составили 2437576 тыс. руб. (без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2017 год – 1210760 тыс. руб.;
- 2018 год -1363000 тыс.руб.
- 2019 год - 1463233 тыс.руб
- 2020 год- 1941813 тыс.руб.
- 2021 год 2363367 тыс.руб.

Совокупный финансовый результат, полученный в финансово-хозяйственной деятельности в 2022 году составил - **98447 тыс.руб.**

Прочие доходы сумма прочих доходов в 2022 году составила 107958 тыс. руб.

Прочие расходы - сумма прочих расходов в 2022 году составила **76764**. руб.

Чистые активы составляют ООО «Монарх-П» в 2020г. – 488273 тыс.руб. ,в сравнении с 2021год – 418984 произошло увеличение на 16,54 %.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2022

году создавались на на оплату отпусков работников в размере - 5882тыс. руб.

Резерв под обесценение стоимости ТМЦ в размере 15000 тыс. руб. не использовался и остался неизменным.

Резерв под обесценение финансовых вложений в размере 10000 тыс.руб.; не использовался и остался неизменным.

ООО «Монарх-п» в 2022 г. продолжилось использование кредитной линии в размере 500 000 тыс.руб., отражено по стр .1410 БО.;

ООО «Монарх-П» были предоставлены процентные займы компаниям группы «Монарх» отражены по стр.1240 — 500000 тыс.руб.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

3.0 Дочерних и зависимых обществ нет.

События после отчетной даты (изменение геополитической обстановки в мире после 24 февраля 2022 года) не оказали влияния на финансовое состояние, результаты деятельности и составление бухгалтерской отчетности ООО «Монарх-П» за 2022 год.

Пандемия и режим самоизоляции не оказали значительного отрицательного влияния на деятельность ООО «Монарх-П».

Директор

Главный бухгалтер



Заболотнева /Заболотнева И.Ю./

Рожкова /Рожкова А.Д./

«30» января 2022г.