

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ВИЛКОМ ХОЛДИНГ» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ВИЛКОМ ХОЛДИНГ» зарегистрировано МИ МНС № 39 по г. Москве 22.02.2001. ОГРН 1037700037792, ИНН 7710370947, КПП 504001001

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 1 000 000 (один миллион) рублей оплачен полностью.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Состав и информация об аффилированных лиц:

Эскин Аркадий Владимирович — учредитель, 70% доли собственности в УК;

Глазков Павел Вячеславович — учредитель, 20% доли собственности в УК.

Доля, принадлежащая обществу, составляет 10%.

Численность сотрудников на 31.12.2022 составила 60 человек.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2021 № 15. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

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

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 средней стоимости.

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.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

По основному виду деятельности (Торговля оптовая неспециализированная)

- 372 120 379 рублей

По прочим видам деятельности

-597 661 548 рублей

Прочие доходы

- 5 333 333 рублей

Затраты на производство и реализацию продукции

Себестоимость продаж - 795 138 619 рублей

Коммерческие расходы - 120 416 296 рублей

Управленческие расходы – 24 820 950 рублей

Всего расходов 940 375 865 рублей

В том числе

Себестоимость проданных товаров – 303 983 073 рубля

Услуги сторонних организаций – 317 576 429 рублей

Сырье и материалы – 93 082 847 рублей

Амортизация ОС – 1 419 709 рублей

Фонд оплаты труда – 74 259 807 рублей

Налоги и сборы – 13 733 081 рубль

Аренда помещений – 9 155 544 рубля

Командировочные расходы – 2 447 803 рубля

Прочие расходы – 124 717 707 рубль

Прочие доходы

Проценты к получению – 44 515 рублей

Курсовые разницы 148 634 255 рублей

Прочие расходы

Штрафы пени – 1 757 255 рублей

Расходы на услуги банков- 3 138 714 рубля

Расходы, связанные с продажей валюты- 14 829 231 рубль

Прочие расходы 29 390 539 рублей

Курсовые разницы- 112 488 729 рублей

4. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2022 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме -9 766 095 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 1 372,31, срок исполнения — 2023 год.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

5. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 отсутствует. Текущесть кадров в отчетном периоде составила 32,82%, списочная численность — 60 чел. Среднемесячная зарплата — 103 139 руб.

Генеральный директор

ООО «ВИЛКОМ ХОЛДИНГ» _____

Васильева Л.Б. 20.03.2023

