Общество с ограниченной ответственностью «Апексмед Рус»

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2022 год

г. Москва

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «Апексмед Рус».
ИНН 7717777072 КПП 771801001 ОГРН 1147746181164

1.2. Юридический адрес – 107023,г. Москва, ул. Электрозаводская, д.24, строение 1, комната 606.

1.3. Дата государственной регистрации – 24.02.2014г.

1.4. Среднегодовая численность сотрудников за отчетный период: 19 человек.

1.5. Размер уставного капитала организации: 4 700 000,00 руб.

1.6 Основной вид деятельности организации:
Код ОКВЭД 46.46 - Торговля оптовая фармацевтической продукцией.
Подгруппа: Код ОКВЭД 46.46.2 - Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

2. Учетная политика

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

2.2. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом.

2.3. Стоимость материально-производственных запасов списывается по фактической себестоимости.

2.4. Финансовый результат от продажи товаров и услуг определяется по отгрузке.

3. Расшифровка статей баланса на 31.12.2022 год.

3.1. Состав основных средств:

1) Нежилое помещение по адресу: г. Москва ул. Космонавтов 18 корп.22; Остаточная стоимость - 2 409 091,40 рубля.

2) Производственное оборудование: Остаточная стоимость - 22 221,15 рубля.

3.2. Остаток товара на складе – 174 785 254,84 рубля.

3.3. Доходы будущих периодов: состоят из балансовой стоимости нежилого помещения и ежемесячно списываются на прочие внереализационные доходы пропорционально начисленной амортизации.

3.4. Оценочные обязательства: состоят из начисленного резерва по отпускам для сотрудников предприятия.

4. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета.

4.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

5. Расчетные счета в банках и остаток денежных средств на 31.12.2022г., валюта:

- АО «АЛЬФА-БАНК» остаток денежных средств - 37 273,26 (RUB)

- АО «АКБ "БЭНК ОФ ЧАЙНА» остаток денежных средств - 170 592,14 (RUB)

АО «АКБ "БЭНК ОФ ЧАЙНА» остаток денежных средств – 286,99 (CNY) = 2 839,74 (RUB)

- АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» остаток денежных средств - 201 784,05 (RUB)

6. Курсовые разницы отражены свернуто, т. к. в течение отчетного периода образовывались положительные курсовые разницы и соответствующие им отрицательные курсовые разницы по одноимённым показателям.

7. Налог на прибыль соответствует текущему налогу на прибыль с учетом разниц, сформированных по ПБУ 18/02 и отражается в Отчете о финансовых результатах из данных Декларации по налогу на прибыль. Метод определения разниц — балансовый. ПНО (постоянное налоговое обязательство) или ПНР (постоянный налоговый расход), п. 7 ПБУ 18/02 — это сумма налога, которая приводит к увеличению платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде (по сравнению с бухгалтерским условным расходом). Постоянное налоговое обязательство — это величина, равная произведению постоянной разницы и ставки налога на прибыль. За 2022год было начислено и оплачено налога на прибыль на сумму 3 058 147 рублей.

Генеральный директор М.М. Вердиев.