Общество с ограниченной ответственностью «МАРКЕТПЛЕЙС»
ИНН/КПП 9731048607 / 773101001
ОГРН 1197746443619
121357, г. Москва, ул. Верейская, дом 29, стр. 42, этаж 3, помещение II, комната 1

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Маркетплейс» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Маркетплейс» зарегистрировано в МИФНС №46 по г. Москве 12.07.2019 и поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения в ИФНС №31 по г. Москве.

Свидетельство о государственной регистрации 1197746443619, ИНН 9731048607, КПП 773101001, юридический адрес 121357, г. Москва, ул. Верейская, дом 29, стр. 42, этаж 3, помещение II, комната 1.

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

1.1. Уставный капитал организации 500 000-00 (пятьсот тысяч) рублей (оплачен 100%).
1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

Ольхов Никита Алексеевич – учредитель 100% доли в уставном капитале.

Митин Александр Александрович – генеральный директор.

1.3. Основной вид деятельности организации – розничная торговля бытовой техникой (код ОКВЭД 47.91.2)

1.4. На 31.12.2022 организация не имеет обособленных подразделений.

2. Основные положения учетной политики

В организации применяется линейный метод амортизации. В бухгалтерском и налоговом учете актив признается объектом основных средств, если его стоимость превышает 100 000 рублей. Финансовый результат от продажи товаров, работ, услуг определяется по отгрузке. При выбытии материалов, продукции, товаров их оценка производится методом ФИФО. Организация создает в учете резерв по сомнительным долгам.
В учетную политику Общества внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Аренда». Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федеральных стандартов бухгалтерского учета применяются перспективно, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции.

В бухгалтерской отчетности за 2021 год были обнаружены технические ошибки. На момент обнаружения ошибок бухгалтерская отчетность еще не была утверждена собственником организации. Ошибки исправлены, внесены изменения в бухгалтерскую отчетность.

05.04.2022 утверждена финансовая отчетность организации за 2021 год. По состоянию на 31.12.2021 утвержден убыток в размере 5 442 тыс. рублей. Результат от переоценки внеоборотных активов на 31.12.2021 отрицательный и составил 65 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2021 год определен как убыток в размере 5 508 тыс. рублей. Распределение и выплата дивидендов на 05.04.2022 не осуществлялась.

4. Основные показатели деятельности организации за 2022 год:

В отчетном году выручка от реализации ООО «Маркетплейс» составила 309 594 тыс. руб.

Затраты на реализацию продукции составили 275 786 тыс. руб. Из них:
- себестоимость проданных товаров 239 562 тыс. руб.
- услуги комиссионеров 29 996 тыс. руб.
- расходы на аренду и содержание склада 1 907 тыс. руб.
- расходы на оплату труда и социальные нужды 1 446 тыс. руб.
- транспортные расходы 1 313 тыс. руб.
- прочие расходы 1 562 тыс. руб.

5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2022 год составили 9 048 тыс. руб. Из них:
- отражен доход от продажи иностранной валюты 5 295 тыс. руб.
- отражен доход от списания кредиторской задолженности в связи с ликвидацией контрагента 2 322 тыс. руб.
- отражены курсовые разницы 403 тыс. руб.
- восстановлен резерв по сомнительным долгам 279 тыс. руб.
- прочие доходы 749 тыс. руб.

Прочие расходы за 2022 год составили 14 095 тыс. руб. Из них:
- отражен расход от продажи иностранной валюты 5 180 тыс. руб.
- отражены проценты по займу 5 742 тыс. руб.
- отражены курсовые разницы 1 324 тыс. руб.
- начислены резервы по сомнительным долгам 814 тыс. руб.
- прочие расходы 1 035 тыс. руб.

Бухгалтерская прибыль до налогообложения составила 28 761 тыс. руб.

6. Постоянные налоговые активы и обязательства

Постоянная разница между бухгалтерским и налоговым учетом составила:
- 351 тыс. руб. – расходы не принимаемые для налогообложения.
Постоянные налоговые обязательства составили 70 тыс. руб.

7. Отложенные налоговые активы и обязательства

Временная разница между бухгалтерским и налоговым учетом составила:

- 65 тыс. руб. – разница стоимости основных средств, включенной в состав расходов.
Отложенный налоговый актив составил 13 тыс. руб.

8. Чистая прибыль (убыток)

Налог на прибыль за 2022 год составил 5 809 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 22 939 тыс. руб.

9. События после отчетной даты

Не ожидаются события после отчетной даты, которые окажут неблагоприятное воздействие на финансовое положение организации и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности. Организация способна непрерывно продолжать свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.
Не планируется реорганизация, слияние, ликвидация или банкротство.

Генеральный директор _____ Митин А.А.

27.03.2023

