Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО «НЕТФОРТ»
за 2022 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «НЕТФОРТ»
ИНН/КПП	5013038890/501301001
Адрес:	140180 Московская обл., г. Жуковский, ул. Маяковского, д. 14/3, тел/факс (495) 787-42-50
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность в области документальной электросвязи
Среднесписочная численность, человек	8
Учредитель	Андреев Алексей Олегович

2. Основные показатели деятельности ООО «НЕТФОРТ».

В 2022 году, по видам деятельности реализация составила:

- Услуги/работы в области документальной электросвязи, услуги/работы с использованием вычислительной техники – 13293302,77 р.
- Внереализационные доходы (курсовые разницы, прощение долга кредитором) – 818223,15 р.

ООО «НЕТФОРТ» относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с критериями, установленными Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ" (в ред. от 29.12.2015 г.)

Затраты на производство и реализацию продукции за 2022 год.

Тыс. руб.

Материальные затраты и материалы	5672,0
Оплата труда	5706,9
Отчисления на социальные нужды	1058,1
Амортизация	273,6
Расходы на продажу	26,0
Управленческие расходы	194,9
Информационные услуги	248,4
Обязательные операторские отчисления	126,8
Расходы на аренду	721,4
Себестоимость проданных товаров	0
Итого	**14024,50**

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2022 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб
Курсовая разница	118,2	144,2

Банковское обслуживание		69,6
Пени и штрафы		16,1
Прощение долга по договору займа	700,0	
Прочие доходы и расходы		141,1
Итого	818,2	371,0

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по фактической себестоимости.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информация о существенных операциях финансово-хозяйственной деятельности.

- В связи с переходом на ФСБУ 6 и на основании экспертного суждения учредителя и руководителя организации в 2022 году была произведена переоценка основных средств в общей сумме на 715 000 рублей;

- Выручка организации за 2022 год составила 13293302,77 р., что меньше выручки за 2021 год (16160041,54 р.) на 2866738,77 рублей. Снижение выручки обусловлено оттоком клиентов с территории бизнес-центра «Хант-Холдинг» в связи с послепандемийными условиями работы, а также в связи с реорганизацией арендных площадей и прилегающих территорий управляющей компании собственника бизнес-центра.

- В связи со сложным финансовым положением организации, единственный учредитель принял решение о прощении долга по договорам займов в общей сумме на 700000 руб.

Генеральный директор Андреев А.О.

Главный бухгалтер Куимова Е.В.