

Пояснение к бухгалтерскому балансу Общества с ограниченной ответственностью «РУС ТЕХ» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РУС ТЕХ» (далее Общество) зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 25 по г. Москве «15» февраля 2022г.

ОГРН 1227700072929.

ИНН/КПП 9725074408/772501001.

ОКПО 49761609.

Юридический адрес: 115280, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, д. 19, стр. 4, этаж 2, ком. 20.

Уставной капитал: 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек) оплачен полностью.

Состав аффилированных лиц:

- Учредитель - ООО «ЩИТ» 50% уставного капитала;
- Учредитель - ООО «НТЦ «ИЗМЕРИТЕЛЬ» 50 % уставного капитала;
- Генеральный директор - Булавина Татьяна Геннадьевна, Протокол

общего собрания учредителей ООО «Рус Тех» № 1 от 24.01.2022г.,

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями ОКВЭД 46.52.

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

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

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора № 1УП от 29.04.2022г.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

- Основные средства: переоценка не производится, расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- Учет запасов: учитываются по фактической себестоимости, оценка при списании осуществляется по методу средней себестоимости;
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации товаров, работ, услуг – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Структура баланса

Наименование показателя	На 31 декабря 2022г.		На 31 декабря 2021г.		Абсолютное изменение за период, тыс. руб.
	тыс. руб.	Удельный вес %	тыс. руб.	Удельный вес %	
Актив					
Финансовые вложения	4	0,06	-	-	4
Отложенные налоговые активы	2	0,03	-	-	2
Дебиторская задолженность	3 621	52,69	-	-	3 621
Денежные средства и денежные эквиваленты	3 245	47,22	-	-	3 245
Итого	6872	100	-	-	6872
Пассив					
Уставный капитал	10	0,15	-	-	10
Нераспределенная прибыль	2 309	33,60	-	-	2 309
Отложенные налоговые обязательства	92	1,34	-	-	92
Кредиторская задолженность	4 453	64,80	-	-	4 453
Оценочные обязательства	8	0,12	-	-	8
Итого	6872	100	-	-	6872

4. Финансовые вложения

Общество является учредителем ООО «Русметка», размер доли 4 000,00 руб. (40%).

5. Доходы от реализации

Вид деятельности	Сумма, руб.	Удельный вес, %
Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями	24 738 755,00	100

6. Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации

Наименование расход	Сумма, руб.	Удельный вес, %
Стоимость реализованных покупных товаров	20 990 227,00	95,53
Фонд оплаты труда	583 659,00	2,66
Расходы на оплату услуг сторонних организаций	250 115,00	1,14
Прочие расходы	147 708,00	0,67

7. Прочие доходы

Курсовые разницы – 1 435 513,00 руб.

Финансовая помощь учредителя – 13 000,00 руб.

8. Прочие расходы

Курсовые разницы – 1 296 532,00 руб.

Оценочные обязательства по оплате очередных отпусков – 7 523,00 руб.

Расходы на услуги банков – 12543,00 руб.

Прочие расходы – 10 000,00 руб.

9. Анализ основных финансовых показателей

- Коэффициент текущей ликвидности – 1,54 является приемлемым результатом, свидетельствующим об устойчивости и платёжеспособности Общества;
- Коэффициент автономии – 0,34, следовательно, 34% имущества организации сформировано из собственных средств, результат входит в нормативные показатели данного коэффициента;
- Коэффициент рентабельности активов – 42% показывает эффективное использования активов Общества для получения прибыли.

10. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2022 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 7 523,24 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 16, срок исполнения — 2023 год.

Резерв по сомнительным долгам не формировался, т.к. после проведения инвентаризации дебиторской задолженности отсутствует просроченная задолженность.

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

11. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%;

Среднемесячная зарплата — 74 713,20 руб.

Генеральный директор Булавина Татьяна Геннадьевна
«29» марта 2023г.