



ООО «Сайлент 2000»
ИНН 7734223211 КПП 773401001
123103, Москва, проспект Маршала Жукова,
74 к.2
+7 495947-98-09 / mail@slt2000.ru /
www.slt2000.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К балансу за 2022 г.

Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Сайлент 2000», юридический и фактический адрес: 123103, г. Москва, проспект Маршала Жукова д.74 корп.2

Дата государственной регистрации: «11» сентября 2000г.

ОГРН: 1037739262637

ИНН: 7734223211

КПП: 773401001

Зарегистрировано в ИФНС России № 34 по г. Москва «18» сентября 2000г, свидетельство серия 77 №0377648

Лицензия ФСС № ФС-99-02-003705 от 13.02.2014 года выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения и социального развития на осуществление фармацевтической деятельности.

Среднесписочная численность работающих сотрудников составила 30 человек.

Основной вид деятельности Общества – оптовая торговля лекарственными средствами.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет – 10000 рублей

На протяжении всего 2022 года, деятельность Общества была направлена на получение доходов.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011, № 134-ФЗ от 28.06.2013г.

Выручка от реализации

Доходы организации в 2022 году по основному виду экономической деятельности (код 46.46.1) составили 1 244 092 рублей (без НДС) и получены:

- от оптовой реализации фармацевтических препаратов по Московской области, регионам РФ, Республике Беларусь.

Расхождение показателя «Выручка»

в декларациях по НДС за 1-4 квартал 2022г. и декларации налога на прибыль (налоговый период 34) состоит из сальдо :

корректировок реализации во 2 - 4 квартале 2022 году;

декларации по НДС 4 квартал 2022г - реализация в Беларусь в 4 квартале 2022г. - подтверждено заявлением о ввозе и уплате косвенных налогов январь 2023 года.

Расходы связанные с реализацией

Расходы признаются в себестоимости проданных товаров, оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (ПБУ 10/99).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили – 1 127 580 317 рублей

(в т.ч. прямые расходы – 854 869 385 рублей, косвенные расходы - 272 710 932 рублей)

Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году для целей бухгалтерского и налогового учета составила 104 216 978 рублей.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила :

для целей бухгалтерскому учета 139 899 645 рублей

для целей налогового учета 136 035 601 рубль.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в размере 3 822 929 рублей образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»:

благотворительность – 369 114 руб., расходы связанные с продажей ОС – 395 833 руб., расходы связанные с продажей (покупкой) валюты – 2 770 705 руб., прочие расходы не учитываемые в целях налогообложения прибыли — 287 277 руб.

В результате инвентаризации на основании просроченной задолженности, выписок из ЕГРЮЛ, решений Арбитражного суда - сформирован резерв по сомнительным долгам, выявленный долг составил 95 022 996 руб. Восстановлено резерва по сомнительным долгам на сумму 75 875 476 руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности

В 2022 году на основании Решения от 19 декабря 2022 года «Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Сайлент 2000» Сборщиковой Вероники Валерьевны, Приказа № 1Д/22 от 19.12.2022 года чистую прибыль полученную Обществом по итогам финансово-хозяйственной деятельности во 2м квартале 2021года в соответствии с п.1 ст.28ФЗ «Обществах с ограниченной ответственностью» выплатило дивиденды в размере 11647059,00 рублей за вычетом НДФЛ 13% , 15%

Сведения об учетной политике организации

Учет покупных товаров ведется по закупочной стоимости. При выбытии товаров производится списание себестоимости каждой единицы запаса. Себестоимость импортных товаров формируется из контрактной стоимости, таможенных пошлин и затрат на сертификацию товара.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию

В составе основных средств организации находятся:

холодильное оборудование, оргтехника, мебель, транспорт и другое оборудование. Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Основанием для создания резерва является инвентаризация, проведенная по расчетам с контрагентами; судебные решения.

Генеральный директор



Тянтов А.Г.

Исполнитель – главный бухгалтер Колкова С.В. (495) 921-25-15 доб.321