

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г ООО «Винтео»

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Винтео» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2022 г. и за 2021 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются: Бухгалтерский баланс; Отчет о финансовых результатах; Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Винтео»
Сокращенное наименование	ООО «Винтео»
Юридический адрес	350058, Краснодарский край, Краснодар г, Старокубанская ул, дом № 114, офис 309
Фактический адрес	350058, Краснодарский край, Краснодар г, Старокубанская ул, дом № 114, офис 309
Почтовый адрес	350058, Краснодарский край, Краснодар г, Старокубанская ул, дом № 114, офис 309
Телефон	+7928-42-94-100
Адрес электронной почты	buh@vinteo.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	2312200249
Код ОКПО	10070711
Код ОКТМО	03701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
Дополнительный ОКВЭД	46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе
Среднегодовая численность сотрудников 2022 / 2021	44 / 35

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 30 463.92 руб., оплачен полностью.

Участники:

- Серый Дмитрий Иванович - Номинальная стоимость доли — 10000,00 руб. Размер доли (в простых дробях) - 125000/380799.
- Ливикин Алексей Алексеевич - Номинальная стоимость доли — 10000,00 руб. Размер доли (в простых дробях) - 125000/380799.
- Самойлов Роман Борисович - Номинальная стоимость доли — 10463,92 руб. Размер доли (в простых дробях) - 130799/380799.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Самойлов Роман Борисович, Протокол № 1 от 14.02.2013.

Главный бухгалтер — Самойлова Юлия Владимировна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2022 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 726 809 тыс руб.;
- прочие доходы — 233 тыс. руб (прочие внебюджетные доходы)

Расходы:

- Расходы по обычной деятельности — 580 335 тыс. руб.;
- Прочие расходы - 16 529 тыс. руб.;
- ФОТ — 112 343 тыс. руб.;
- Страховые взносы - 4 887 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

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 директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:

О расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

О переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ:

О осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

О от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). Лимит стоимости основных средств установлен в сумме 100 000 (сто тысяч) рублей.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
АКТИВ				
Материальные внеоборотные активы	1150	6511	917	5594
БАЛАНС		6511	917	5594
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1300	106301	917	105384
БАЛАНС		106301	917	105384

- Право пользования активом и обязательство по аренде не признается т.к. организация относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

на предметы аренды, которые предполагается предоставлять в субаренду.

Директор
«Винтео»
Кудрявцев

Самойлова Ю.В.