Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 г.

ООО “Интерлайн”

1. **Основные сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью “Интерлайн”, юридический и фактический адрес:

6640050,Иркутская область, г. Иркутск, ул. Дыбовского,д.17

- Дата государственной регистрации: 05.12.2003 г.
- ОГРН: 1033801552102
- ИНН:3811078356
- КПП: 384901001

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Реализация автомобилей марки Hyundai по договорам купли-продажи, договорам комиссии. Система налогообложения - общая.
- Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту легковых автомобилей. Система налогообложения- общая.
- Оптовая торговля автомобильными запчастями. Система налогообложения - общая.
- Розничная торговля автомобильными запчастями. Система налогообложения -общая.
- Оказание услуг по гарантийному ремонту автомобилей. Система налогообложения – общая, НДС не облагается.
- Оказание прочих услуг. Система налогообложения - общая.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерской учета и отчетности.

Средняя численность работающих на конец отчетного периода составила 49 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10 т.р.

Основную долю в активах организации на 31.12.2022 г. занимают основные средства и запасы.

Расшифровка остаточной стоимости основных средств и вложений во внеоборотные активы на 31.12.2022 г. (ф1 строка 1150)

Наименование показателя	**Остаточная стоимость на конец, тыс. руб.**
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	***108 680***
в том числе	
Здания	98 066
Сооружения	1 525
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 166
Офисное оборудование	91

Транспортные средства	804
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 210
Земельные участки	4 818

Расшифровка запасов на 31.12.2022 г.(ф.1 строка 1210)

Наименование показателя	Остатки на конец, тыс. руб.
Запасы - всего, в том числе	***309 982***
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	810
Товары для перепродажи	309 172

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила -11 027 т. р. ,а кредиторская задолженность- 13 119 т. р.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2022 г. (ф.1 строка 1230),тыс. руб.

Дебиторская задолженность - всего	**11 027**
в том числе	
Поставщики и подрядчики	241
Покупатели	984
прочие	665
налоги	9 135
расчеты с персоналом	2

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2022 г. (ф.21 строка 1520),тыс. руб.

Кредиторская задолженность-всего	**13 119**
в том числе	
Поставщики и подрядчики	8 378
Покупатели	1 139
прочие	1 828
Расчеты по социальному страхованию	385
налоги	527
расчеты с персоналом	1 051
76(АВ)	-189

2. **Выручка (доходы) от реализации, себестоимость продаж.**
   Доходы от реализации в 2022 г. составили 774 844. р. (без НДС)

Доходы от реализации Ф2 строка 2110	**774 844**
Розничная торговля автотранспортными средствами ,в т. ч. Комиссионная торговля и реализация автотранспортных средств с пробегом от физических лиц	687 719

гарантийный ремонт автомобилей	8 529
продажа запчастей, аксессуаров к автомобилям	54 712
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей	22 854
Прочее	1 030

Доходы от реализации за 2022 г. уменьшились на 320 482 т. р. (без НДС), по сравнению с прошлым годом, при этом темп снижения составил 29 %.

Себестоимость продаж в отчетном периоде составила 655 963 т. р., что на 30 % ниже, чем в прошлом году.

В результате валовая прибыль от продаж за 2022 г. составила 118 881 т. р., при этом по сравнению с 2021 г. она уменьшилась на 41 383 т. р.

Анализ приведенных показателей свидетельствует об отрицательной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия по сравнению с предшествующим годом в связи с сокращением поставок авто, ростом цен и снижением покупательского спроса.

3. **Расходы, связанные с реализацией.**

   В отчетном периоде коммерческие и управленческие расходы составили 57 192

   т. р. и возросли на 4 044 т. р. На 8 %.

   Основная причина рост цен в отчетном периоде на предоставляемы е услуги и материалы.

4. **Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.**
   Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 г., составил 61 689 т. р., уменьшившись по сравнению с прошлым годом на 45 427 т. р. , в основном за счет снижения доходов от продаж.
5. **Проценты к уплате.**
   % к уплате для целей бухгалтерского учета в 2022 г. 54 141 т. р.
6. **Прочие доходы и расходы.**
   Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2022 г. составила 7 982 т. р., а прочих расходов- 2606 т. р.
   Основными статьями доходов являются бонусы от дистрибьютера , доходы от размещения остатка денежных средств по расчетному счету. По сравнению с прошлым годом прочие доходы возросли на 1 206, в т. ч. числе за счет увеличения бонусов .
7. **Финансовый результат хозяйственной деятельности.**
   Прибыль до налогообложения в отчетном году составила 16 856 т.р.
   За текущий год налог на прибыль составил 2 569 т. р.
   Таким образом, финансовый результат, за вычетом налога на прибыль, в 2022 г. составил прибыль в размере 14 287 т. р.