

Пояснительная записка к балансу за 2022г

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Дельта-Кабель»

Юридический адрес: 443022 г. Самара ул. Кабельная дом 9

Фактический(почтовый) адрес 443022 г. Самара ул. Кабельная дом 9

Основной государственный регистрационный номер №1026301705132,ИНН 6319043754
КПП 631801001

Уставный капитал общества составляет 200000 рублей. Состав учредителей: АО Самарская Кабельная Компания-99,1% уставного капитала, Губанов Роман Валерьевич-0,9% уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других предприятий, не являющихся малыми, превышает 49%.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Для целей бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Актив относится к объектам основного средства, если его стоимость не превышает 100000 рублей. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Стандарт ФСБУ 5/2019 применяется перспективно.

Для целей налогового учета:

Моментом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из дат:

-день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг),имущественных прав;

-день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления. При применении ПБУ 18/02 учет ведется затратным методом(способом отсрочки).Авансовые платежи по налогу на прибыль, начисляются ежемесячно, исходя из фактической прибыли.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Основными видами деятельности является производство электрооборудования для двигателей и транспортных средств.. Выручка за 2022г от реализации товаров по основной деятельности составила 149061 тыс.рублей, что составляет 54 % от общей суммы реализации

Дополнительным видом деятельности является изготовление деревянной тары для кабельно-проводниковой продукции и оптовая продажа. Выручка от этой деятельности составила 116661 тыс.рублей (42%). и 12161(4%)

Общая сумма выручки составляет-277883 тыс.рублей, прибыль от продаж-19667тыс.рублей,что составляет 7,6% рентабельности.

Прочих доходов в 2022г получено 4195 тыс.рублей, прочие расходы-4330 тыс.рублей.

Сумма прочих доходов и расходов увеличилась по сравнению с 2021 годом в связи с продажей неликвидной продукции.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022г составляет 30760 тыс.рублей
Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г составляет 57008 тыс.руб.
Задолженности по выплате заработной платы и начисленным налогам нет.

4. Социальные показатели.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2022 составила 49 человек.
Затраты на оплату труда-26916 тыс.рублей, сумма начисленных взносов-8122 тыс.рублей.

5. Сведения о собственном капитале общества.

.Уставный капитал на 31.12.2022г не изменился .

Сумма чистых активов на 31.12.2022г-23348 тыс.рублей на 31.12.2021г сумма чистых активов составляла 6802 тыс.рублей.

6. Планируемое развитие организации

В 2023 году руководством организации планируется активный поиск новых контрагентов для оптимальных поставок комплектующих. Разрабатываются мероприятия по расширению рынка сбыта и ввода в производство новой номенклатуры. Ведутся переговоры с потенциальными покупателями.