

ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ БАРИС»

670042 г. Улан-Удэ тупик суконной фабрики 7 тел.43-63-77 инн 0326001480

№ 29/03/2023-1 от 29.03.2023г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Барис».

Сокращенное наименование: ООО «ТД «Барис».

2. Дата регистрации: 06.01.2000г.

3. Юридический адрес: 670042 Республика Бурятия, г.Улан-Удэ Тупик суконной фабрики 7.

4. Обособленных подразделений, в том числе, представительств филиалов не имеет.

5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г. составляет 115 человек.

6. Единоличным исполнительным органом является директор:

-Аюшиев Вячеслав Дашиевич.

Краткосрочное вознаграждение (краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность составило за 2022г. 1 223,8 тыс.руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу, за 2022г. - 234,9 тыс.руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

7. Уставный капитал составляет 20 000,00 руб. Участниками являются:

Гармаев Б.Б. с долей 40%.

Аюшиев В.Д. с долей 60%.

8. Бенефициарами общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Барис» являются:

8.1. Аюшиев Вячеслав Дашиевич - учредитель ООО «ТД «Барис» Гражданство: Российская Федерация Дата рождения: 30.03.1965г. инн 032500122120

Удостоверяющий документ: Паспорт РФ 81 09 329182 выдан ТП №1 ОУФМС России по Республике Бурятия в Октябрьском р-не гор. Улан-Удэ 12.04.2010г. Код подразделения 030-005.

Зарегистрирован по адресу: 670042 г. Улан-Удэ проспект Строителей 74-122.

8.2. Гармаев Баир Базарович — учредитель ООО «ТД «Барис» Гражданство: Российская Федерация Дата рождения: 02.12.1965 инн 3250058717

Удостоверяющий документ: Паспорт РФ 81 17 737046 выдан Отделом УФМС России по Республике Бурятия в Октябрьском р-не гор. Улан-Удэ 01.09.2017г. Код подразделения 030-004.

Зарегистрирован по адресу: г. Улан-Удэ ул. Борсоева д. 33 кв.9

9. Основной вид деятельности: оптовая торговля товарами бытовой химии, косметики, хозяйственными товарами.

Вся финансово-хозяйственная деятельность ООО «ТД «Барис» нацелена на обеспечение населения Республики Бурятия качественными недорогими товарами бытовой химии, парфюмерии, косметики, хозяйственными товарами, и, конечно, на получение прибыли. Для этого мы заключаем контракты на поставку товаров по большей степени с производителями товаров, ведем активную и гибкую маркетинговую политику по реализации данных товаров, имеем широкую клиентскую базу на территории Республики Бурятия, Читинской области, Иркутской области.

10. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008) :

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества, имущественных прав в оплату за отгруженные товары, оказанные услуги.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

11. Проведены инвентаризации:

- Приказ №28/12/22-1 от 28.12.2022г. (инвентаризация ОС)

- Приказ №28/12/22-2 от 28.12.2022г. (инвентаризация мат.ценностей, числящихся на забалансе)

- Приказ №29/12/22-1 от 29.12.2022г. (инвентаризация денежных средств)

- Приказ №29/12/22-2 от 29.12.2022г. (инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами)
- Приказ №29/12/22-3 от 29.12.2022г. (инвентаризация остатка товаров бытовой химии)
- Приказ №29/12/22-4 от 29.12.2022г. (инвентаризация остатков товаров косметики)
- Приказ №29/12/22-5 от 29.12.2022г. (инвентаризация торгового оборудования)
- Приказ №29/12/22-7 от 29.12.2022г. (инвентаризация прослеживаемых товаров)

12. В 2022г. ООО «ТД «Барис» не занимался иными видами деятельности, кроме основного. Выручка за 2022г. составила 1 356 978,00 тыс.руб., что на 4,26% больше, чем за соответствующий период 2021г.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2022 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	29520,00
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	31315,00
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	5904,00
Изменение отложенных налоговых активов	200,00
Изменение отложенных налоговых обязательств	159,00
Постоянные налоговые обязательства	---
Текущий налог на прибыль	6263,00

Налогооблагаемые и вычитаемые временные разницы связаны, в основном, различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков полезного использования основных средств, созданием резерва на отпуск.

13. Дочерних обществ нет.

14. У ООО «ТД «Барис» отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет сокращена либо прекращена, отсутствуют.

15. Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

17. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о рисках:

- Страновые и региональные риски:

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

- Рыночные риски:

Рыночные риски отсутствуют.

- Кредитные риски:

Кредитные риски отсутствуют.

- Риск ликвидности:

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор ООО «ТД «Барис»



Аюшиев В.Д.