

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 г.
Общество с Ограниченной Ответственностью «ПДК»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПДК»,

Юридический и фактический адрес: 350059, г.Краснодар, ул.Уральская,114, Литер Г, пом. 3

Дата государственной регистрации: «18» мая 2015 г.

ОГРН: 1152312005845 **ИНН** 2312228935 **КПП** 231201001

Зарегистрировано в ИФНС России № 5 по г. Краснодару: «18» мая 2015 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2023 г. составила 5 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Директор Коняев Денис Анатольевич

Деятельность осуществлялась Обществом весь 2023 год и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2023 году увеличение Уставного капитала не произошло.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 10000 рублей.

12.12. 2023 года было приобретено основное средство: грузопассажирский фургон, 246GS-60, цена которого составила 2 800 тыс руб.

Незаконченные и неоформленные НИОКР, незавершенные капитальные вложения и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в 2023 г. отсутствуют. Финансовых вложений в 2023 г. не производилось.

Была произведена выплата дивидендов единственному учредителю Коняеву Денису Анатольевичу в размере 400 тыс руб.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы по БУ и НУ от реализации, а также внереализационные доходы не разнятся и составляют в общей сумме в 2023 году 26 623 тыс. руб.

3. Расходы.

Расходы по БУ в 2023 году составили 24499 тыс. руб., из них прямые расходы составляют – 20631 тыс. руб., косвенные (коммерческие расходы) –

3325 тыс. руб., прочие расходы (услуги банка, эквайринг) – 143 тыс. руб., также выплата дивидендов 400 тыс руб.

Для целей налогового учета сумма всех расходов составила 26675 тыс. руб. Расхождения сумм между БУ и НУ связаны также с тем, что БУ ведется методом начисления, а НУ – кассовым методом, основные средства (2 800 тыс руб.) в НУ списываются в месяц приобретения, а в БУ амортизационным путем, дивиденды в НУ в расходы не принимаются, в БУ они уменьшают нераспределенную прибыль, также были выплачены, пени и штрафы, которые не входят в расходы по НУ.

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	СУММА тыс. руб
аренда офиса, мусор, электроэнергия,	248
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	4
Оплата труда	2015
Страховые взносы	463
услуги связи, почта, сайты, программное обеспечение, СБИС поддержка, 1-С программа	134
хознужды, канцтовары, МЦ, ремонт материальных ценностей	416
Реклама	45
ИТОГО	3325

4. Финансовый результат

Финансовый результат, полученный в 2023 году по БУ составил **1913** тыс. руб. прибыли. Что на **1030 тыс руб. больше чем в 2022г.**

Упор сделан на развитие розничной торговли, которая приносит основную часть прибыли.

5. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества на 2023 год не менялась.