

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО "ВОСТСИБГЛОБАЛ" за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "ВОСТСИБГЛОБАЛ" зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской области 08.11.2019. С 14 сентября 2023 г юридический адрес 664022, Иркутская область, г.о. город Иркутск, г Иркутск, ул Пискунова, д. 44, офис 126.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 200 000 (Двести тысяч) руб.

Основной вид деятельности: деятельность по комплексному обслуживанию помещений (ОКВЭД 81.10).

Основной участник общества Глушаков Константин Геннадьевич, доля в уставном капитале 100%.

Фактическое начало постоянной финансово-хозяйственной деятельности ООО «ВостСибГлобал» январь 2020 года.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 29.12.2022 № 156 .

Обязанность по ведению бухгалтерского и налогового учета возложена на генерального директора. Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Налоговый учет ведется в регистрах бухгалтерского учета.

Уплата авансовых платежей налога на прибыль и сумм налога, подлежащих зачислению в бюджеты субъектов РФ, производится по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений. По месту нахождения обособленных подразделений налог уплачивается исходя из доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной согласно п. 1 ст. 257 НК РФ, в целом по организации.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации как в течении года, так и перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), организация применяет По средней.

Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику, с учетом следующих расходов, связанных с их приобретением: расходов на доставку, расходов на погрузочно-разгрузочные работы, сумм таможенных сборов и пошлин.

При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет По средней.

Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом.

2. Анализ основных финансовых показателей

Коэффициент текущей ликвидности 1,137

Рентабельность продукции 10,23 %

Рентабельность компании 1,59 %

Коэффициент текущей ликвидности 1,137- соответствует средней платежеспособности.

Рентабельность продукции 10,23%- высокая рентабельность продукции.

Рентабельность компании 1,59% -средняя рентабельность компании

3. Состав основных средств на конец года (руб.):

Наименование	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость на 31.12.2023г.
Машины и оборудование (кроме офисного)	485 825,00	275 844,00	209 981,00
Офисное оборудование	1 104 893,65	710 052,09	394 841,56
Транспортные средства	343 342,31	267 044,03	76 298,28
Другие виды основных средств	171 349,02	79 962,94	91 386,08
Итого	2 131 348,14	1 269 138,11	862 210,03

Основные средства, находящиеся на балансе ООО «ВостСибГлобал» приобретены за плату и используются для осуществления основного вида деятельности

4. Прочие

ООО «ВостСибГлобал» специализируется на оказании услуг по:

- комплексному (техническому) обслуживанию и содержанию зданий и помещений
- уборке территорий и служебных, производственно-технических, санитарно-гигиенических помещений
- услуг по координации времени работы (отдыха) локомотивных бригад
- услуг по стирке постельного белья, спецодежды

-камерной дезинфекции постельных принадлежностей.

ООО «ВостСибГлобал» не является участником холдинга (группы компаний).

ООО «ВостСибГлобал» имеет 8 обособленных структурных подразделений на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, данные подразделения не выделены на отдельный баланс и имеют общий расчетный счет, принадлежащий головной организации.

ООО «ВостСибГлобал», являясь субъектом предпринимательской деятельности, несет вытекающие из этого правовые и финансовые риски, поэтому заинтересовано в сотрудничестве с организациями, не просто предложившими наилучшие условия, но и способными выполнить принятые на себя обязательства. В этой связи до вступления во взаимоотношения мы осуществляем проверку налоговой добросовестности и финансовой надежности контрагентов.

В рамках проведения процедуры проверки контрагентов и с целью проявления должной осмотрительности, мы в своей деятельности руководствуемся Приказом № ММ-3-06/333@, а также письмом ФНС России от 11.02.2010 № 3-7-07/84 касательно проявления должной осмотрительности и осторожности при выборе контрагентов.

Все расчеты с контрагентами ООО «ВостСибГлобал» производит в безналичной форме.

Генеральный директор



Глушаков К.Г.