ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках за 2023 год

1. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование организации Общество с ограниченной ответственностью «БЕРТОСЕРВИС».

Организация является малым предприятием (на основании сведений из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства).

1.2. Юридический адрес: 123308, г. Москва, ул. Мневники, д. 1.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 123308, г. Москва, ул. Мневники, д. 1.

1.4. Основной государственный
регистрационный номер 1037734005473.

1.5. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб., полностью оплачен.

Единственным учредителем является
Фамил Сабзвари Абольгасем – 100 процентов уставного капитала;

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Основным видом деятельности является оптовая торговля (100% выручки)

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. Товары учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары». Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, учитываются в составе расходов на продажу.
Товары списываются по средней себестоимости

2.1.7. При поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости (без использования счетов 15 и 16).
Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются на счетах учета затрат.
Материалы списываются по средней себестоимости.

2.1.8. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

2.1.9. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.1.10. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2023 году по сравнению с 2022 годом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Организация не имеет нематериальных активов и расходов на НИОКР.

3.2. Основные средства организации

Комплект мебели, первоначальная стоимость 18 382,28, начисленная амортизация – 18 382,28

Компьютер в комплекте с принтером, первоначальная стоимость - 37 778,75, начисленная амортизация – 37 778,75

Штабелер с электрическим подъемом, первоначальная стоимость – 175 400,00, начисленная амортизация – 127 938,86

Ноутбук ASUS, первоначальная стоимость – 54 817,50, начисленная амортизация – 41 113,17.

3.3. На 31.12.2023 организация имеет финансовое вложение – средства, размещенные на краткосрочном депозите – в размере 22650000 руб.

3.4. Бюджетные средства организация не получала.

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

4.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год, динамика прибыли.

4.1.1. Выручка организации за отчетный год - 161915887 руб. Организацией получена прибыль 38080753 руб, налог на прибыль составил 7616151 руб.

Те же данные по предыдущему году: выручка организации - 144277785 руб. Организацией получена прибыль 34469636 руб, налог на прибыль составил 6893927 руб.

Генеральный директор Фамил Сабзвари Абольгасем

Главный бухгалтер Коршунова Галина Анатольевна