ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ ЗА 2023 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Пиастрелла-М» (ИНН 7709324417/КПП 770901001) является обществом с ограниченной ответственностью с иностранной формой собственности. 100% уставного капитала принадлежит АКЦИОНЕРНОМУ ОБЩЕСТВУ САЛЬФРА ГРУПП С.А. (SALFRA S.A.), страна регистрации ВЕЛИКОЕ ГЕРЦОГСТВО ЛЮКСЕМБУРГ (код страны 442).

Юридический и фактический адрес: 109147, Москва, ул. Марксистская, д.34, корп.7, . эт.3 пом. II ком.27.

ООО «Пиастрелла-М» имеет в своем составе одно обособленное подразделение без выделения на отдельный баланс (склад для хранения товара), расположенное по адресу: Россия, г. Москва, п. Сосенское, д. Николо-Хованское, УЧ9/1-13. Обособленное подразделение состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС № 51 по г. Москве, уведомление о постановке на налоговый учет № 519689848 от 09/07/2019 г., присвоен КПП 775145001.

Основным видом деятельности ООО «Пиастрелла-М» является оптовая торговля изделиями из керамики и стекла (керамическая плитка и гранит) отечественного производства ТОРГОВОЙ МАРКИ «ПИАСТРЕЛЛА». ООО «Пиастрелла-М» является официальным дилером завода-поставщика керамического гранита (плитки) торговой марки «ПИАСТРЕЛЛА» и уполномочено поставлять продукцию на территории Центрального федерального округа, а также осуществлять развитие дилерской сети в данном регионе.

Розничная продажа товаров отсутствует.
Других видов деятельности нет.

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 3,5 человека, численность сотрудников, с которыми в 2023 заключены трудовые договоры – 8 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации законов и правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет осуществляется в Программе 1С «Комплексная автоматизация 2.5».

Организация применяет Основную Систему Налогообложения и ведет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 (утв. Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н).

Согласно принятой учетной политике, доходы и расходы в целях налогообложения прибыли определяются методом «начисления». Товары и запасы отражаются в учете по фактической себестоимости, при их выбытии (реализации) оценка производится по методу ФИФО.

Налоговые декларации, расчеты и отчеты в Налоговые органы, Мосгорстат и др. представлялись в установленные Законодательством РФ сроки. Все налоги уплачиваются своевременно и в полном объеме.

За отчетный 2023 год было реализовано товаров (без НДС, акцизов) на сумму 118 450,5 тыс.руб.
в 2021 году 106 755,1 тыс.руб.,
в 2020 году - 65 818,0 тыс.руб.,

Рентабельность продаж составила:
в 2023 году – 10,07%,
в 2022 году – 9,1%,
в 2021 году – 9,1%,

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода:
2023 год – 3 743,2 тыс. руб., в том числе «покупатели и заказчики» – 3 435,7 тыс.руб.
2022 год – 949,0 тыс. руб., в том числе «покупатели и заказчики» – 504,2 тыс.руб.
2021 год – 1 631,0 тыс. руб., в том числе «покупатели и заказчики» – 1 322,6 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода:
2023 год – 11 775,9 тыс. руб., в том числе «поставщики и подрядчики» - 10 860,7 тыс. руб.
2022 год – 11 569,0 тыс. руб., в том числе «поставщики и подрядчики» - 10 131,8 тыс. руб.
2021 год – 14 853,0 тыс. руб., в том числе «поставщики и подрядчики» - 9 896,7 тыс. руб.

Операции, связанные с распределением прибыли и выплатой дохода участникам общества, не производились.

Генеральный директор _____ А.Ю.Бородин