

Общество с ограниченной ответственностью

«ФЛИТСЕРВИС Ко»

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 год

Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «09» февраля 2009 г.

ИНН: 7714774806

КПП: 773401001

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете» (с учетом изменений). Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

Основной вид деятельности общества – оптовая торговля. Основными видами товара являются инвентарь и оборудование для профессиональной уборки, расходные материалы, моющие и чистящие средства. Основными заказчиками являются клининговые компании, гостиницы, крупные торговые и промышленные предприятия, рестораны, медицинские и культурно-просветительные учреждения г. Москвы, Московской области и прочих регионов.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Среднесписочная численность работающих за 2023 г. на отчетную дату 31.12.2023 г. составила 35 человек.

Размер уставного капитал Общества составляет 10000,00 (десять тысяч) рублей.

Учредители

Комарова Тамара Дмитриевна	75%,
Комаров Роман Александрович	25%.

В течение 2023 г. выплачены дивиденды в размере 15000,0 тыс. руб.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Чупахина Ирина Викторовна.

По состоянию на отчетную дату Обществом открыты рублевые расчетные счета в следующих банках: ПАО СБЕРБАНК, ПАО "Совкомбанк" Филиал "Корпоративный". На конец 2023 года в ПАО СБЕРБАНК открыты депозитные счета, сумма денежных средств на которых составила 28000,00 тыс. руб. Сумма денежных средств на расчетных счетах Организации по состоянию на 31.12.2023 г. составила 4493,5 тыс. руб.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение дохода. Дальнейшая работа предприятия направлена на региональное расширение рынка сбыта и улучшение сервиса продаж.

Предприятие арендует складское помещение. Отгрузка товара покупателям осуществляется самовывозом, собственным или привлеченным транспортом. Оплата принимается как по безналичному расчету, а так же с применением ККТ с использованием платежных карт.

Для формирования финансовых результатов деятельности предприятия выручка от реализации формируется по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2023 году составили 500227,3 тыс. руб. (без НДС).

Наибольшая часть в затратах приходится на себестоимость товара, заработную плату сотрудников с отчислениями, а также затраты на аренду складских помещений.

Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам (работам, услугам), в 2023 году составили 398428,3 тыс. руб. (без НДС).

Возникшая разница в учете коммерческих и прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Процент запасов в общем объеме оборотных активов составил 39%.

Дебиторская задолженность в общем объеме оборотных активов на 31.12.2023 г. - 37% и составляет 50314,3 тыс. руб., имеет краткосрочный характер.

На конец 2023 г. величина резерва по сомнительным долгам составила 2973,6 тыс. руб.

Величина кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г. составила 55873,4 тыс. руб. Кредиторская задолженность возникла по условиям договоров с поставщиками с отсрочкой платежа и имеет краткосрочный характер.

Всего за 2023 г. выручка от реализации составила 500227,3 тыс. руб. (без НДС). Величина затрат 497567,00 тыс. руб. Сальдо прочих доходов и расходов составило 17900,6 тыс. руб. В результате предприятием за период 2023 г. была получена прибыль 20560,6 тыс. руб.

Из структуры пассива баланса видно, что предприятие имеет нераспределенную прибыль 84993,1 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2023 год составила 4116,1 тыс. руб.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Генеральный директор



Чупахина И.В.

Главный бухгалтер

Каримова Л.Ф.