

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Фуд Сити Групп» за 2023 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Фуд Сити Групп», именуемое в дальнейшем Общество, создано 14 сентября 2010 года на основании решения участников.

Юридический адрес: 109012, г. Москва, Никольская ул., д. 12, этаж 1, комната 76

Фактический адрес: 109012, г. Москва, Никольская ул., д. 12, этаж 1, комната 76

Общество состоит на учете в инспекции ФНС № 10 г. Москвы.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2023 г. участниками Общества являются:

Новиков Аркадий Анатольевич, доля 45%

Линник Александр Вячеславович, доля 22,5%

Линник Виктор Вячеславович, доля 22,5%

Бенмамар Камель, доля 10%

Размер уставного капитала составляет 22,2 тыс.рублей, уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2023 г. составила 20 человек.

1.1. Основная деятельность

Основным видом деятельности Общества в 2023 г. являлась: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором.

2. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2023 ГОД

Общество относится к субъектам малого бизнеса.

Отчетность за 2023 год не подлежит обязательному аудиту. Общество предоставляет упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

2.1. Бухгалтерский баланс

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые отражаются в отчетности по остаточной стоимости.

Актив.

Внеоборотные активы

В активе отражена остаточная стоимость основных средств в сумме **8 161 тыс.руб.**

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производилась.

В 2023 году произведен пересчет амортизации основных средств, относящихся к неотделимым улучшениям в связи с выявленной ошибкой в сроке амортизации. Сумма доначислений амортизации за прошлые периоды в бухгалтерском учете составила 10 802 тыс.рублей.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Оборотные активы

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Остаток запасов на 31.12.2023 составил 3 098 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 17 307 тыс.руб.

Остаток по входящему налогу на добавленную стоимость составил 344 тыс.руб.

Остаток расходов будущих периодов в сумме составил 132 тыс.руб.

Итог по строке 1230 составил 17 783 тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2023 г остаток денежных средств составил **6 826 тыс.руб.**

Пассив.

Раздел «Капитал и резервы»

Нераспределенная прибыль на начало 2023 года составила 26 065 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составляла 2 992 тыс.руб.

Изменение за 2023 год составляет (-) 23 073 тыс.руб.

- Чистая прибыль за 2023 год составила 22 171 тыс.руб.
- В 2023 на выплату дивидендов учредителям было направлено 39 584 тыс.руб.
- Корректировка нераспределенной прибыли прошлых лет составила 5 660 тыс.руб.

Уставный капитал 22 тыс.руб.

Итог по строке «Капитал и резервы» составил 3 014 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составила 32 938 тыс.руб.

2.2. Отчет о финансовых результатах

Признание выручки

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Показатели отчета о финансовых результатах, тыс.руб.

Выручка	(+) 274 298
Себестоимость продаж	(-) 87 325
Валовая прибыль	(+) 186 973
Коммерческие расходы	(-) 140 392
Управленческие расходы	(-) 9 820
Прочие доходы	(+) 6 237
Прочие расходы	(-) 13 854
Прибыль до налогообложения	(+) 29 144
Налог на прибыль	(-) 6 972
Чистая прибыль	(+) 22 171

Текущий налог на прибыль составил (-) 6 972 тыс.руб.

По итогам года финансовый результат (чистая прибыль) составила **22 171 тыс.руб.**

Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства.

Дата 28.03.2023

Генеральный директор

Пивторан С.Е.