

Общество с ограниченной ответственностью «Дэкстр»

141870, Московская обл, Дмитровский р-н, Никольское п, владение № 170, помещение 31
телефоны: 304-09-94

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому отчету за 2023 год

Бухгалтерская отчетность ООО «ДЭКСТР» (далее – Общество) сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ДЭКСТР» зарегистрировано В ИФНС №46 по г. Москве 13.11.1991 года. ИНН 7718057052; КПП 772001001
- 1.2. Уставный капитал Общества: 12 500(Двенадцать тысяч пятьсот рублей), оплачен полностью;
- 1.3. Его учредителями являются два физических лица: Шахт Б.А.; Ткалич В.С. и одно юридическое лицо ООО «СМАРТ ГРУПП»;
- 1.4. Основной вид деятельности: производство мебели для офисов ОКВЭД 31.12;
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату составило – 108 человек. Общество числится в Реестре среднего предпринимательства;
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Раздел 2. Основные положения учетной политики.

- 2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34-н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.
- 2.2. Учетная политика Общества утверждена Приказом директора Шахт Б.А. от 25.12.2021 г. №12/21.
- 2.3. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.
Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем

признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.4 Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную. Начисленные проценты, независимо от срока погашения кредита отражаются в краткосрочной задолженности

Раздел 3. Основные показатели деятельности организации.

В отчетном году:

- Выручка от реализации (без НДС) составила -299 732,1 тыс. руб.;
- Себестоимость – 187 084,7 тыс. руб.;
- Прочие доходы (курсовые разницы, Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса)- 10 768,9 тыс. руб.;
- Расходы на продажу – 97 649 тыс. руб.;
- Прочие расходы -25 663,9 тыс. руб.
- Командировочные расходы – 4 541,6 тыс. руб.;
- Аренда производственных помещений – 28 133,2 тыс. руб.
- Заработная плата – 125 188,8 тыс. руб.

По сравнению с 2022 г. выручка снизилась на 7,7 %.

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на рост объемов продаж в 2024 году и повышение рентабельности.

События после отчетной даты 31 декабря 2023 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ДЭКСТР» отсутствуют.