

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
Общества с ограниченной ответственностью «Книжный Лабиринт»
за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Книжный Лабиринт»
Юридический адрес	129626, Москва г, Маломосковская ул, дом № 22, строение 1 этаж 3, оф.307/9
Основной вид деятельности по ОКВЭД	47.61 Торговля розничная книгами в специализированных магазинах
Среднесписочная численность, человек	451

2. Основные показатели деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Книжный Лабиринт»

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло розничную торговлю книгами, журналами, газетами, писчебумажными и канцелярскими товарами в специализированных магазинах.

Выручка от основного вида деятельности за 2023 год составила (Без НДС) – **1 374 802 тыс. рублей.**

Себестоимость проданных товаров за 2023 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб. (Без НДС)
Покупные товары облагаемые по ставке НДС 10%	533 199
Покупные товары облагаемые по ставке НДС 20%	109 210
Итого	642 409

Затраты на продажу продукции (Коммерческие расходы) за 2023 год (Без НДС):

	Тыс. руб.
Материалы для произ,хознужд, экспл ОС	16 144
254п1пп3 МБП (ОС<20000/40000)	1,7
Коммунальные расходы	34 546
Услуги производств характера	26 821
Транспортные расходы	18 010
Зарплата, отпуск	239 450
Амортизация ОС	353 266
Добровольная страховка прочая	1 199
Налоги и сборы	1 330
Аренда	311 396
Расходы на командировки	1 351
Почта	64
Расходы на услуги связи, в том числе интернет	6 671
Программы ЭВМ и обновление програм ЭВМ	37
Реклама не нормируемая	10 442
Использование товарного знака	1 200
Прочие расходы	769

Охрана имущества	988
Оборудование магазинов	400
Итого	1 024 090

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, ежемесячно списываются на счет 44 «Расходы на продажу», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прочие внереализационные доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты по кредитам и займам	818	167
Услуги банков		20 466
Прочие доходы и расходы	92 046	150 890
Итого	92 864	171 523

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023г.

2.1. Стр. 1230 Дебиторская задолженность 440 034 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 302 895 тыс. руб.
- авансы выданные 136 939 тыс. руб.
- прочие дебиторы 200 тыс. руб.

2.2 Стр. 1240 Краткосрочные финансовые вложения –17 235 тыс. руб.

в т. ч.

- Краткосрочные займы – 17 235 тыс. руб.

2.3. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 1 989 305 тыс. руб.,

в т.ч.:

- поставщики и подрядчики 542 504 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам - 0 тыс. руб.
- прочие кредиторы – 1 446 801 тыс.руб.

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- товары для перепродажи учитываются по ценам поставщиков;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Лойко И.Г.