

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

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт Дистрибуция»
Юридический адрес	214012, Смоленская обл, г.о. Город Смоленск, г. Смоленск, ул. Ново-Ленинградская, д. 11, пом. 7
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.49.3 Торговля оптовая книгами, газетами и журналами, писчебумажными и канцелярскими товарами
Среднесписочная численность, человек	199

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

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло оптовую торговлю книгами, писчебумажными и канцелярскими товарами.

Выручка от основного вида деятельности за 2023 год составила (Без НДС)

873 335 тыс. рублей.

Себестоимость проданных товаров за 2023 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб. (Без НДС)
Покупные товары облагаемые по ставке НДС 10%	559 507
Покупные товары облагаемые по ставке НДС 20%	106 572
Итого	666 079

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

Тыс. руб.

Материалы для произ,хознужд, экпл ОС	1 465,19
Аренда помещений	11 144,84
Услуги производственного характера	14 470,74
Расходы на рекламу	0,03
Оплата труда	75 304,40
Налоги и сборы	1 454,07
Услуги доставки	0,29
Транспортные расходы	21 110,90
Расходы на командировки	1 673,12
Амортизация ОС	19 071,39
Право использования программ ЭВМ и обновление програм ЭВМ	338,44
Итого	146 033,41

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.
Услуги банков		103
Штрафы, пени и неустойки к уплате		50
Прочие доходы и расходы	6 244	79 765
Проценты к уплате		93
Итого	6 244	80 011

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

2.1. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 1 005 873 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 996 187 тыс. руб.
- авансы выданные 8 962 тыс. руб.
- прочие дебиторы 724 тыс. руб.

2.2 Стр. 1240 Краткосрочные финансовые вложения – 60 тыс. руб.

в т. ч.

- Краткосрочные займы –60 тыс. руб.

2.3. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 1 225 709 тыс. руб.,

в т.ч.:

- поставщики и подрядчики 1 246 709 тыс. руб.
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами 4 000 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и сборам 708 тыс. руб.
- прочие кредиторы 503 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

Демченко Р.А.

Главный бухгалтер

Демченко Р.А.

М. п.