

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу**

**ООО «Диозор Юг»  
за 2020 год.**

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Диозор Юг»
Юридический и почтовый адрес	352500, Краснодарский край, город Лабинск, улица Терская, дом 28
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.51.1 Торговля оптовая компьютерами и периферийными устройствами
Среднесписочная численность, человек	5

1.2 Уставный капитал организации составляет **10 000 руб.** Состав учредителей:

- Малюгин Василий Васильевич – **100 %** уставного капитала.

Доля в уставном капитале оплачена **полностью.**

1.3. Дочерних и зависимых обществ организация **не имеет.**

1.4. Организация **не** относится к субъектам малого предпринимательства.

1.5. Генеральным директором общества ООО «Диозор Юг» является:

Басараб Анна.

Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется **под руководством генерального директора.**

2.2. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом **средней себестоимости.**

2.3. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Основные показатели деятельности ООО «Диозор Юг» за 2020 год.

В 2020 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла торговую деятельность в следующем ассортименте: оптовая компьютерами и периферийными устройствами (коммерческие контракты).

Затраты на реализацию продукции за 2020 год.

Материальные затраты	28
Расходы на оплату труда	105
Отчисления на социальные нужды	32
Прочие затраты	1101
<b>Итого</b>	<b>1266</b>

Тыс. руб.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Реализация товаров	1503	100
<b>Итого</b>	<b>1503</b>	<b>100</b>

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2020 год.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Товары	1330
<b>Итого</b>	<b>1330</b>

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются на счет 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Услуги банка	94
Штрафы, пени, неустойки	1
<b>Итого</b>	<b>95</b>

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

#### 3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный квартал.

3.1.1. Данные бухгалтерского учета, использованные для характеристики деятельности организации за 2020 год.

3.1.2. Сведения о доходах, прибыли и рентабельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2020 год.
Выручка от основных видов деятельности	<b>1503</b>
Прибыль (убыток) от основных видов деятельности	<b>27,6</b>
Рентабельность основных видов деятельности	<b>1,6</b>

Справочно: Валовая прибыль составила 173 тыс. руб.

### 2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

2.1. Дебиторская задолженность – 1939 тыс. руб.

- авансы выданные 1778 тыс. руб.

2.2 . Кредиторская задолженность — 28 тыс. руб.

Генеральный директор



Басараб А.