

**«Торговый дом «Нерудные строительные материалы»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г.

Дата (число, месяц, год)  
 Организация ООО «ТД «Нерудные строительные материалы» по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН  
 Вид деятельности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД/  
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ  
общество с ограниченной ответственностью / частная ОКФС

Коды		
31	12	2022
03598682		
5908073316		
46.73		
12300	16	

**I Общие сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Нерудные строительные материалы (ООО «ТД «НСМ»).

**Юридический адрес:** 614023, г. Пермь, ул.Буксирная, дом 1.

20.07.2016 г. ООО «ТД «НСМ» за основным государственным регистрационным номером 1165958093509 было внесено Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю в Единый государственный реестр юридических лиц.

Единственным участником Общества «ТД «НСМ» является:

- Сулбанов Руслан Ризванович. Размер и номинальная стоимость доли участника составляет 100 000 рублей, 100% Уставного капитала.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Директором Общества. Совет директоров не предусмотрен Уставом.

Директор – Горбачев Владислав Николаевич

Уставный капитал общества - 100 000 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

**II Учетная политика организации**

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД «НСМ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации несет генеральный директор общества.

Все хозяйственные операции, проводимые организацией, должны оформляться оправдательными документами. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет.

Система налогового учета организуется Обществом самостоятельно, исходя из принципа последовательности применения норм и правил налогового учета. Для целей обложения налогом на прибыль организаций выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по методу начисления. При этом днем отгрузки считается день реализации продукции (работ, услуг, имущественных прав) независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества или имущественных прав) в их оплату.

По налогу на добавленную стоимость момент определения налоговой базы определяется по наиболее ранней из дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.



В соответствии с налоговым законодательством РФ, Общество исчисляет и уплачивает, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование. Кроме того, Общество является налоговым агентом в части удержания и перечисления в бюджет налога на доходы физических лиц.

### III Финансовая деятельность

В структуре выручки за 2022 год наибольший удельный вес (74,3%) занимают услуги – 55 498,29 тыс. руб.

Структура доходов, тыс. руб. без НДС

№ п/п	Наименование	2022 г.		2021 г.		Отклонение	
		сумма, т.р.	доля, %	сумма, т.р.	доля, %	абс., т.р.	отн., %
1	Аренда	3 100,60	4,1%	3 699,37	2,8%	- 598,77	-1,3%
2	Товары	16 132,51	21,6%	115 932,39	86,5%	-99 799,88	64,9%
3	Услуги	55 498,29	74,3%	14 434,47	10,7%	41 063,82	-63,6%
	<b>ИТОГО:</b>	<b>74 731,40</b>	<b>100,0%</b>	<b>134 066,23</b>	<b>100,0%</b>	<b>- 59 334,83</b>	

Структура затрат, тыс. руб.

№ п/п	Наименование статей затрат	2022 г.		2021 г.		Отклонение	
		сумма, т.р.	доля, %	сумма, т.р.	доля, %	абс., т.р.	отн., %
1	Фонд оплаты труда	5 706,9	7,5%	3 673,9	3,0%	2 033,0	4,5%
2	Страховые взносы	1 132,2	1,6%	752,7	0,6%	379,5	1,0%
3	Аренда	6 067,5	7,9%	5 975,8	4,9%	91,7	3,0%
4	Амортизация	1 000,9	1,3%	2 212,9	1,8%	-1 212,0	-0,5%
5	Товары	26 592,6	34,8%	97 847,2	80,2%	-71 254,6	-45,4%
6	Прочие затраты	35 841,8	46,9%	11 515,6	9,5%	24 326,2	37,4%
	<b>ВСЕГО затрат</b>	<b>76 341,9</b>	<b>100,0%</b>	<b>121 978,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>-45 636,2</b>	

Убыток от продаж за 2022 год составил 1 610 т.р. (рентабельность – -2,2%). В 2021 г. прибыль составила 12 088 т.р. (рентабельность – 9,0%). Чистый убыток за 2022 год составил: 21 095 т. р.

### IV Инвестиционная деятельность

Состав основных средств предприятия по видам:

Наименование	01.01.23.	Уд. вес	01.01.22.	Уд. вес
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Машины и оборудование	0,8	0,0	0,9	0
Транспортные средства	0	0,0	0	0
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	7 097,7	100,0	6 986,9	100

С целью сближения бухгалтерского и налогового учета, равномерного признания расходов, Обществом применяется линейный метод начисления амортизации в бухгалтерском учете.

### V Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности признаков, на основании которых может возникнуть сомнение в применимости допущения непрерывности деятельности. отсутствуют.

## **VI Информация по прекращаемой деятельности**

Исполнительному органу Общества неизвестно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты 31 декабря 2022 г. и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общество продолжать свою деятельность непрерывно.

## **VII Информация о совместной деятельности**

Общество не ведет совместной деятельности и не заключало соглашений о разделе продукции с другими юридическими лицами.

## **VIII События после отчетной даты**

События после отчетной даты отсутствуют.

Директор ООО «ТД «НСМ»



Горбачев В.Н.