

Основные средства

[illegible]

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1	-	1	13	(13)	-	-	X	1	-	1	
	5420	за 2021г.	-	-	-	1	-	-	-	X	1	-	1	
В том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	5402	за 2022г.	1	-	1	13	(13)	-	-	-	1	-	1	
	5422	за 2021г.	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	

Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

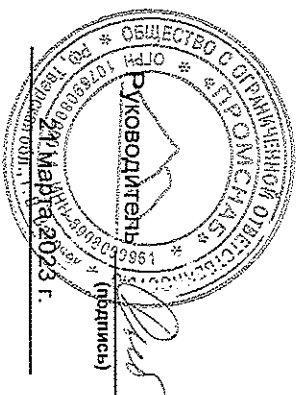
Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	65	601	-	(601)	-	-	-	-	65	
	5580	за 2021г.	55	577	-	(567)	-	-	-	-	65	
В том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2022г.	11	191	-	(191)	-	-	-	-	11	
	5582	за 2021г.	4	168	-	(161)	-	-	-	-	11	
задолженность по налогам и сборам	5563	за 2022г.	54	410	-	(410)	-	-	-	-	54	
	5583	за 2021г.	51	408	-	(406)	-	-	-	-	54	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	191	168
Отчисления на социальные нужды	5630	55	49
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1	2
Итого по элементам	5660	247	219
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	247	219
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	247	219

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
(подпись)

Рыбенкова Марина
Борисовна
(расшифровка подписи)

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год по Обществу с ограниченной
ответственностью «ПРОМСНАБ»**

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМСНАБ» зарегистрировано 9 января 2007 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по Тверской области.

По форме собственности ООО «Промснаб» относится к частной собственности. Участниками Общества являются граждане РФ: Касин Сергей Владимирович — доля в уставном капитале 95%, Волков Сергей Иванович 5%.

Сумма выплат согласно трудового договора директору Рыбенковой М.Б. за 2022 год составила 190,7 тыс руб., отчисления страховых взносов составили 53,1 тыс. руб. Среднесписочная численность работников на 01.01.2023 г. — 1 человек.

1. Основные показатели бухгалтерского баланса и приложений к годовой бухгалтерской отчетности

При составлении годовой бухгалтерской отчетности ООО «Промснаб» руководствовались законодательством РФ о бухгалтерской отчетности и рабочим планом счетов организации. В бухгалтерской отчетности отражены результаты финансово-хозяйственной деятельности нарастающим итогом с начала отчетного периода — 2022 года. Отчетность формируется на основании данных синтетического и аналитического учета. Бухгалтерская отчетность составляется в валюте РФ.

В учетной политике организации указано, что к основным средствам применяется линейный метод амортизации за месяц (п.32 ФСБУ 6/2020). Начало начисления амортизации — с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию основного средства. Срок полезного использования объектов основных средств, в течение которого ОС будут приносить экономическую выгоду организации определяется из ожидаемого периода эксплуатации, физического и морального износа (п.8, п.9 ФСБУ 6/2020).

К объектам основных средств относятся активы, сроком использования превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей. Принятые к учету в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету основных средств п.4 ФСБУ 6/2020). Объекты основных средств стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (п.5 ФСБУ 6/2020) и признаются расходами периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020).

Переоценка основных средств не производится.

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности на балансе организации числятся объекты основных средств, первоначальной стоимостью 1932 тыс. рублей амортизация которых составила 100%, в сумме 1932 тыс. рублей.

За отчетный период не совершались доходные вложения в материальные ценности, не производились долгосрочные финансовые вложения.

На конец отчетного периода на балансе ООО «Промснаб» остатки материалов составили 0,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2023г. на счетах учета товаров остатки отсутствуют. ООО «Промснаб» не имеет активов и обязательств в иностранной валюте.

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода — 1937 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2023г. составила - 65 тыс. рублей. Остаток денежных средств на расчетных счетах организации составил на конец отчетного периода 11 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «Промснаб» в течение года не изменялся и на отчетную дату составил 10 тыс. рублей.

2. Доходы и расходы организации, финансовый результат

Доходы организации составляют доходы, полученные от оказания услуг.

В состав издержек обращения организации входят расходы по приобретению материалов для собственных нужд, стоимость приобретенных работ, услуг, расходы на оплату труда персонала, отчисления на социальные нужды, хозяйственные расходы, услуги банков и прочие расходы.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость)

Коммерческие расходы

Прочие расходы

Прибыль до налогообложения

Текущий налог на прибыль

Чистая прибыль отчетного периода

322 тыс. руб.

81 тыс. руб.

403 тыс. руб.

70 тыс. руб.

247 тыс. руб.

720 тыс. руб.

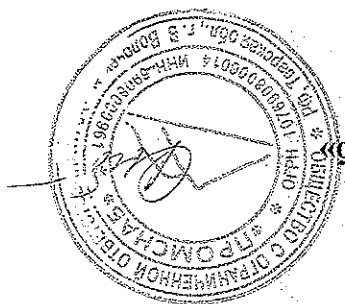
4. Анализ финансового состояния организации

Дивиденды за предшествующие периоды Обществом в отчетном периоде и после отчетной даты не распределялись и не выплачивались.

Коэффициент промежуточного покрытия (быстрой ликвидности) на конец отчетного периода - 30,0. Нормальный уровень коэффициента должен быть не менее 0,7. Расчитанный общий коэффициент покрытия (текущей ликвидности) на конец года составил - 30,0. Принято считать, что нормальный уровень коэффициента общего покрытия должен быть равен 1,5 - 3 и не должен опускаться ниже 1.

На основании анализа ликвидности и платежеспособности и анализа ликвидности баланса видно, организация в состоянии рассчитаться с возникшей у нее задолженностью за счет существующей дебиторской задолженности.

ООО «Промснаб» за 2022 год, имеет положительный финансовый результат.



Директор ООО «Промснаб» Рыбенкова М.Б.