

## ООО «ТК РУБИН»

ИНН 4317007683 КПП 594801001

614095 г. Пермь ул. Самолётная д.56 кв.127

р/с 40702810624520001435 Приволжский филиал ПАО «РОСБАНК»

к/с 30101810400000000747, БИК 042202747, fytxrf.78@mail.ru

### ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ТК РУБИН» за 2022 год

#### I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ТК РУБИН» (далее-Общество) было приобретено 04.07.2022 года путем покупки всей доли УК в ООО «РУБИН» ИНН 4317007683, КПП 431701001, ОГРН 1214300006931, дата регистрации 10.08.2021г, юр. Адрес Кировская обл., Малмыжский м. р-н., Малмыжское г.п., Г. Малмыж. Основание: договор купли – продажи доли в уставном капитале общества 43АА1706118 от 04.07.2022г., зарегистрированный в реестре № 43/38-н/43-2022-1-767.

14.10.2022 года ООО «ТК РУБИН» снято с учета в Межрайонной ИФНС № 4 по Кировской области и поставлено на учет в Межрайонную ИФНС № 19 по Пермскому краю и присвоен ИНН 4317007683 КПП 594801001.

Юридический адрес: 614095, Пермский край, г. о Пермский, г. Пермь, ул. Самолетная, д. 56, кв. 127.

Фактический адрес: 614095, Пермский край, г. о Пермский, г. Пермь, ул. Самолетная, д. 56, кв. 127.

Основным видом деятельности Общества является:

- деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);

В отчетном периоде действовал УСТАВ Общества, утвержденный решением №1 единственного учредителя от 05.09.2022г.

Общество состоит на учете по месту нахождения, в Межрайонной ИФНС № 19 по Пермскому краю ИНН 4317007683 КПП 594801001.

Уставной капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч рублей).

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 год составляет 2 человека. Деятельность по грузоперевозкам начата с 14.10.2022 года.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С главным бухгалтером Ненашевой Дианой Оскаровна. Система налогообложения : ОСНО.

#### II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

##### ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета

и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Критерием существенности для отражения в отчетности выручки от оказания услуг и затрат принимается 5% от общей суммы выручки.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в программе 1С Предприятие 8.3.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС. Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Расходы организации, связанные с приобретением сырья, материалов, ГСМ, включаются в расходы по обычным видам деятельности в составе материальных затрат.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами – заявками между Обществом и покупателями (заказчиками).

Выручка от оказанных услуг определяется по мере оказания этих услуг. Выручка в отчетности отражается за минусом НДС.

Расходы в бухгалтерском учете признаются в соответствии с конкретным договором, договором-заявкой в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку.

### **III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ**

У Общества открыты рублевые счета в следующих банках:

- ф-ле Приволжского ПАО БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» 40702810602700004996;
- ф-ле «Нижегородский» АО «АЛЬФА-БАНК» 40702810929400001445;
- ф-ле Приволжского ПАО «РОСБАНК» 40702810624520001435;
- ф-ле Приволжского АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» 40702810623000113724.

23.11.2022 г. Открыт расчетный счет в иностранной валюте (валюта счета Юань) в банке:

- ф-ле Приволжского АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» 40702156823000002519.

Выручка от оказанных услуг, рассчитанная по методу «по отгрузке» в 2022 году составила 13 793 тыс. рублей. Себестоимость оказанных услуг составила 13 584,00 тыс. рублей, управленческие расходы 35 тыс. рублей, из них расходы ФОТ 25 тыс. рублей (трудовые договора с 12.12.2022 года), страховые отчисления 8 тыс. рублей. ООО «ТК РУБИН» своих машин на балансе не имеет. Имеются четыре Газели по договору субаренды. Большинство транспортных услуг оказывается через заключение договор-заявок с транспортными организациями.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составила 1 716 тыс. рублей. Основными должниками являются: ООО «ХИМПАРТНЕРЫ» ИНН 7716698163 – 369 тыс. руб., ООО «ТЛК ОТКРЫТИЕ» ИНН 7810352324 – 455 тыс. руб., ООО «ИЦТ ПЕРМЬ» ИНН 5908024750 – 70 тыс. руб., ООО «АСИСТ» ИНН 6679089754 – 42 тыс. руб., ООО «ТК ГЛОБУС» 6686041707 – 42

тыс. руб., ООО «УСПК» - 30 тыс. руб., ООО «ЛАСТЕХНОЛОГИИ» ИНН 7203532211 – 390 тыс. руб., ООО «ДИАПАК ГРУПП» ИНН 9110023279 – 25 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022г не создавался.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г составила 1 821 тыс. рублей.

Основными организациями, которым должно Общество денежные средства по состоянию на 31.12.2022 г являются:

ООО «ОДП ПК ДАГИНСАН» ИНН 0521015863 – 840 тыс. руб., ИП СОЛДАТОВ В.В ИНН 232500432060 – 300 тыс. руб., ИП ПОНОМАРЕВА А.В ИНН 590500836355 – 220 тыс. руб., аванс, полученный от ООО «ИМИДЖ» ИНН 7203183602 – 242 тыс. руб., НДС 3 тыс. руб., налог на прибыль 23 тыс. руб., отчисления от ФОТ 7 тыс. руб., заработная плата за декабрь 2022 год по сроку выплаты 10.01.2023 год 15 тыс. руб., НДС 170 тыс. руб.

Внереализационные расходы – расходы банка, согласно тарифам договора на расчетно-кассовое обслуживание 58 тыс. руб. Налог на прибыль 23 тыс. руб., Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 93 тыс. рублей.

Генеральный директор



Пономарева А.В.