

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
Общество с ограниченной ответственностью "Ольшанское"
за 2023 год**

Сведения об обществе с ограниченной ответственностью:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Ольшанское".

Юридический адрес: 446433, Самарская обл., г. Кинель, ул. Некрасова, д. 12.

Фактический адрес: 446433, Самарская обл., г. Кинель, ул. Некрасова, д. 12.

Дата государственной регистрации: 5 октября 2006 года, ОГРН 1066350006546

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Основные элементы учетной политики общества:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Начисление амортизации по ОС ведется линейным способом.

Малоценные объекты ОС стоимостью не более 100 000 руб., а так же книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка ОС не проводится.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

Учетная политика для целей налогового учета:

Общество определяет налоговую базу по налогу уплачиваемому при УСН.

В целях определения материальных расходов при списании товаров и материалов применяется порядок признания расходов по товарам - по факту получения доходов, порядок признания материальных расходов - по оплате поставщику.

Срок полезного использования по ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней себестоимости.

1. Основные средства

За период 2023 года ОС не были приобретены.

Остаточная сумма ОС на 31.12.2023 года составила – 0,0 тыс.рублей.

2. Нематериальные активы

За период 2023 год нематериальные активы не были приобретены.

3. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Сумма запасов на 31.12.2023 года составила 0,0 тыс.руб.

За 2023 год было реализовано продукции на 1568,0 тыс.руб.

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества

За период 2023 года в бухгалтерском учете - прибыль 84,0 тыс.руб., что по сравнению с 2022 годом больше на 38,0 тыс.руб. (за период 2022 года прибыль составила 46,0 тыс.руб.).

Среднесписочная численность за отчетный период составила 2 человека.

5. Доходы организации

Основным видом деятельности организации является:

- Оптовая торговля хлебом и хлебобулочными изделиями (ОКВЭД 46.36.4).

Выручка от реализации выше указанных услуг за 2023 год составила 1568,0 тыс. руб., что на 10,0 %, меньше по сравнению с 2022 годом (выручка в 2022 году -1748,0 тыс. руб.)

6. Расходы организации

Расходы организации по основным видам деятельности в 2023 году составили 1461,0 тыс. руб., что на 10,0 % меньше по отношению к 2022 году (1685,0 тыс.руб.)

За отчетный период по основному виду деятельности налоговая база составила убыток оплачен налог 23,4 руб., по сравнению с 2022 годом больше на 5,9 тыс.руб. (в 2022 году налоговая база 17,5 тыс.руб.).

7. Денежные средства

На конец отчетного периода остаток денежных средств составил 5,0 тыс.руб.

7.1 сч 51 «Расчетные счета» - 5,0 тыс.руб

8. Дебиторская и кредиторская задолженности

8.1 Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г. составила 0,0 тыс.руб., что по сравнению с 2022 годом (2022 год - 0,0 тыс.руб.).

8.2 Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г. составила 27,0 тыс.руб., что на 16,0 тыс.руб. меньше по сравнению с 2022 годом (2022 год - 43,0 тыс.руб.)

9. Социальные показатели

№ п/п	Показатели	За 2022 год	За 2022 год	Изменения
1	Ср.списочная численность	2	2	(+,-)0
2	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	213,4	196,0	(+)17,4
3	Сумма начисленных страх.взносов (тыс.руб)	64,4	59,0	(+)5,4

10. Сведения о собственном капитале

№ п/п	Показатели	На 31.12.2023г. (тыс.руб.)	На 31.12.2022г. (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)
10.1	Сумма чистых активов	-37,0	-166,0	(-)129,0
10.2	Уставной капитал	10,0	10,0	0,00
10.3	Нераспределенная прибыль	-47,0	-176,0	(-)129,0

11. Налог, уплачиваемый при УСН.

За отчетный налоговый период 2023 года уплачен налог 23474,0 рублей.

12. Операции со связанными сторонами отсутствуют, директору заработанная плата выплачивается в соответствии со штатным расписанием и законодательством (положение об оплате труда и премировании работников).

Директор



Кирюхин С.А.