

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Тисма» за 2023 год

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации.

ООО «Тисма» - общество с ограниченной ответственностью. Юридический адрес : 397504 Воронежская область , г. Бутурлиновка , ул. Совхозная № 45

Тел. 3-22-28, 3-28-39

Регистрационный номер -394

Дата регистрации -7 июня 2000 года.

Номер постановления -213

Код ОКПО -51705104

ИНН 3605004750 ОГРН 1023600644781

Р/ счет 40702810613070100199 Центрально- Черноземный СБ РФ г. Воронеж
дополнительный офис № 9013/500 г. Бутурлиновка

ООО «Тисма» осуществляет закупку, переработку зернового сырья и реализацию готовой продукции. Производственная мощность мельничного комплекса составляет 70 т зерна в сутки.

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов и составляет 12 400-00 (Двенадцать тысяч четыреста рублей). Размеры и номинальные стоимости долей участников Общества распределяются следующим образом:

Тивтулов Сергей Владимирович – 6 200 рублей (Шесть тысяч двести рублей), что составляет 50 % уставного капитала.

Сагунов Леонид Алексеевич – 6 200 рублей (Шесть тысяч двести рублей), что составляет 50 % уставного капитала.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату: генеральный директор Тивтулов С.В.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2015 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
 - допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Отпуск материально-производственных запасов в производстве производится по средней себестоимости. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы, в размере фактических затрат. Готовая продукция в балансе оценивается по фактической производственной себестоимости. Учет давальческого сырья и продукции ведется отдельно от основного производства. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

3. ОСНОВНЫЕ ФАКТЫ, ПОВЛИЯВШИЕ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ.

ООО «Тисма» в 2023 году занималось переработкой зерна.

За 2023 год в ООО «ТИСМА» выручка от реализации продукции составила 187 286 тыс. рублей, что на 92 268 тыс. рублей меньше по сравнению с 2022 годом. Себестоимость продаж составила 169 055 тыс. рублей, что на 79 791 тыс. рублей меньше по сравнению с 2022 годом. Это связано с увеличением стоимости зерна (пшеницы), увеличением тарифов на топливо, материалы, поиском рынков сбыта готовой продукции.

За 2023 год ООО «ТИСМА» уплатило налогов в бюджеты всех уровней на сумму 12 400 тыс. рублей, в том числе:

НДФЛ	2 563 тыс. руб.
Налог на имущество	65 тыс. руб.
Налог на землю	238 тыс. руб.
НДС	4452 тыс. руб.
Обязательное страхование	4869 тыс. руб.
Транспортный налог	48 тыс. руб.
Налог на прибыль	165 тыс. руб.

Данные об итогах работы ООО «ТИСМА» за 3 год.

Переработано в 2023 году 11 581 тонн зерна на сумму 126633 тыс. рублей по себестоимости

3.1 Выработка продукции составила в 2023 году:

Мука всего : 8874,1 тонн - 76,62 %

В т.ч. мука в/ сорт 7216,6 тонн - 62,31 %

Мука 1 сорт 13,5 тонн - 0,12 %

Мука 2 сорт 1644 тонн - 14,19 %

Отруби 2697,2 тонн - 23,29 %

ИТОГО: 14571,3 тонн - 99,92%

Зерноотходы 10,52 тонн - 0,1%

ИТОГО: 11581,82 тонн - 100,01 %

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ.

Выручка от реализации продукции по основной деятельности составила за 2023год:

187286 тыс. рублей, себестоимость проданной продукции составила 169055 тыс. рублей, валовая прибыль 18231тыс. руб., коммерческие расходы 19957 тыс. руб, управленческие расходы 5 тыс руб. Убыток от продаж составил 1731 тыс. рублей. Прочие расходы составили 1448 тыс. рублей, прочие доходы составили 1521тыс. рублей, проценты к уплате 2 021 тыс. руб. Прибыль до налогообложения составила - 3679 тыс. рублей. Налога на прибыль нет. Убыток отчетного года составила 3679 тыс. руб.

Себестоимость выработанной продукции по основной деятельности составила 169 055тыс. рублей. В том числе :

Материальные затраты	134 719 т. руб.
Расходы на оплату труда	20 261 т руб
Амортизация основных средств	543 тыс. руб.
Налоги	4 845 т. руб.
Прочие затраты	8687 т. руб

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ФОНДАХ ОБЩЕСТВА.

Балансовая стоимость основных производственных фондов 36 382 тыс. рублей, износ основных фондов 32049 тыс рублей.
Остаточная стоимость основных фондов 4333 тыс рублей.

6. ЧИСЛЕННОСТЬ И ЗАРПЛАТА.

Среднесписочная численность 58 человек: в том числе :
Производственно –промышленный персонал - 40 человек
Непромышленный персонал - 18 человек
Среднемесячная зарплата: 29 110,93 рублей.

7. СОБЫТИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Существенных событий, произошедших после отчетной даты, нет. Неопределенности в деятельности Общества нет.

Бухгалтерская отчетность ООО "Тисма" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

**ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ООО « ТИСМА»**

ТИВТУЛОВ С.В.

Дата 12 февраля 2024 г