Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Промтепло»
за 2023 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Промтепло» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС №23 по Челябинской области в городе Миассе 06.09.2011г. Свидетельство о государственной регистрации №74 005761561, ИНН 7415073930, КПП 741501001, юридический адрес: 456306 г. Миасс, Челябинская область, ул. Дзержинского, д. 21.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, по упрощенной системе, установленной для организаций – субъектов малого предпринимательства (п.5 и п.6 Приказ Минфина РФ от 02.07.10г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»).

В настоящих пояснениях приведена информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах и приложениях к ним.

1. Краткая характеристика общества

1. Уставный капитал общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Долгова Марина Тимофеевна.
3. Основной вид деятельности: 46.15.3 «Деятельность агентов по оптовой торговле электротоварами и бытовыми электроустановочными изделиями» - оптовая торговля электрооборудованием и прочими ТМЦ.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 3 человека.

2. Основные положения учетной политики остались без изменений.

3. Информация о связанных сторонах

Долгова Марина Тимофеевна — учредитель, 100% доли собственности в УК.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- В течение 2023 года были прощены данным физическим лицом обществу денежные средства по договорам займа в сумме 437 тыс.руб.

На отчетную дату – 31.12.2023 года существует задолженность Общества по полученным займам от Долговой Марины Тимофеевны на сумму 1950 тыс.руб.

4. Основные показатели деятельности общества за 2023 год

4.1. В отчетном году выручка ООО «Промтепло» составила:

- по всем видам деятельности: 13 835 тыс.руб.;

4.2. Расходы по обычным видам деятельности:

- себестоимость проданных ТМЦ: 12 338 тыс.руб.;
- коммерческие расходы:
- амортизация ОС: 320 тыс.руб.;
- фонд оплаты труда: 535 тыс.руб.;
- страховые взносы: 143 тыс.руб.;

- командировочные расходы: 11 тыс.руб.;
- транспортный налог: 1 тыс.руб.;
- страхование имущества: 17 тыс.руб.;
- расходы на обслуживание ТС: 49 тыс.руб.
- транспортные расходы: 26 тыс.руб.;
- ГСМ на доставку до покупателей собственным авто и АХР: 208 тыс.руб.;
- прочие расходы: 24 тыс.руб.;
- материальные расходы: 8 тыс.руб.;
- аренда грузового авто: 29 тыс.руб.;
- ремонт ОС: 278 тыс.руб.

Всего: 1649 тыс.руб.

4.3. Прочие доходы (расшифровка): 440 тыс.руб.

- безвозмездное получение имущества- 439 тыс.руб.;
- исправительные проводки по операциям прошлых лет: 1 тыс.руб.

4.4. Прочие расходы (расшифровка): 151 тыс.руб.

- услуги банка: 36 тыс.руб.;
- прочие расходы: 94 тыс.руб.;
- исправительные проводки по операциям прошлых лет: 1 тыс.руб.;
- списание на расходы выделенного НДС: 20 тыс.руб.

Итого: бухгалтерская прибыль до налогообложения составила 137 тыс.руб.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 указана в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной фор

5.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопле ная амор зация и уб от обесц ния
												2 267	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	2 267	(453)	-	-	-	(320)	-	-	-	2 267	
	5210	за 2022г.	2 265	(133)	1	-	-	(320)	-	-	-	2 267	
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	2 267	(453)	-	-	-	(320)	-	-	-		

	5211	за 2022г.	2 265	(133)	1	-	-	(320)	-	-	-	2 267	(45

5.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 180	3 180	3 180

5.3. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансова стоимост
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 925	-	1 925	14 176	(14 217)	-	-	X	1 883	-	1
	5420	за 2022г.	2 122	-	2 122	13 020	(13 218)	-	-	X	1 925	-	1
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	2	-	2	235	(230)	-	-	-	7	-	
	5421	за 2022г.	6	-	6	236	(240)	-	-	-	2	-	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 922	-	1 922	12 292	(12 338)	-	-	1 900	1 875	-	1
	5423	за 2022г.	2 113	-	2 113	11 352	(11 544)	-	-	890	1 922	-	1
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	1	-	1	1 649	(1 649)	-	-	-	1	-	
	5426	за 2022г.	4	-	4	1 432	(1 434)	-	-	-	1	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.4. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	574	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 191	-	(65)	-	(552)	-	-	-	-	1 191	-
	5530	за 2022г.	2 074	-	1 017	-	(1 900)	-	-	-	-	117	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	245	-	-	-	(129)	-	-	-	-	245	-
	5531	за 2022г.	321	-	83	-	(159)	-	-	-	-	434	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	942	-	(86)	-	(423)	-	-	-	-	942	-
	5532	за 2022г.	944	-	933	-	(935)	-	-	-	-	23	-
Прочая	5513	за 2023г.	3	-	21	-	-	-	-	-	-	3	-
	5533	за 2022г.	809	-	-	-	(806)	-	-	-	-	574	-
Итого	5500	за 2023г.	1 191	-	(65)	-	(552)	-	X	-	-	1 191	-
	5520	за 2022г.	2 074	-	1 017	-	(1 900)	-	X	-	-		

5.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	1 565	-	-	(1 565)	-	-	X	X	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	4 416
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	5 786	6	-	(1 376)	-	-	-	-	5 786
	5580	за 2022г.	6 312	890	2	(1 418)	-	-	-	-	5
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	39	5	-	(39)	-	-	-	-	39
	5581	за 2022г.	6	35	-	(3)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	73	-	-	(73)	-	-	-	-	73
	5582	за 2022г.	4	73	-	(4)	-	-	-	-	117
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	190	1	-	(75)	-	-	-	-	190
	5583	за 2022г.	128	82	-	(20)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	86	-	2	(88)	-	-	-	-	4 295
займы	5565	за 2023г.	5 484	-	-	(1 189)	-	-	-	-	5 484
	5585	за 2022г.	6 067	700	-	(1 282)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	21	-	-	(21)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	5 786	6	-	(1 376)	-	X	-	-	4 416
	5570	за 2022г.	6 312	890	2	(1 418)	-	X	-	-	5 786

Расшифровка займов полученных к строке 1510 Пассива баланса	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
		Погашение	Получение	
Контрагенты	5 484 150,00	1 189 150,00		4 295 000,00
66.03	3 097 150,00	752 150,00		2 345 000,00
Авдонькин Сергей Павлович	200 000,00	200 000,00		
Договор беспроцентного займа №4 от 10.11.2017г.	1 382 150,00	552 150,00		830 000,00
Договор беспроцентного займа №5 от 11.12.2017г.	1 040 000,00			1 040 000,00
Договор беспроцентного займа №6 от 16.01.2018г.	175 000,00			175 000,00
Договор беспроцентного займа №7 от 01.08.2019г.	300 000,00			300 000,00
Договор беспроцентного займа №8 от 09.07.2021г.	2 387 000,00	437 000,00		1 950 000,00
Долгова Марина Тимофеевна	137 000,00	137 000,00		
Договор беспроцентного займа №6 от 13.10.2020г.	600 000,00	300 000,00		300 000,00
Договор беспроцентного займа №7 от 01.11.2021г.	950 000,00			950 000,00
Договор беспроцентного займа №8 от 08.12.2021г.	700 000,00			700 000,00
Договор беспроцентного займа №9 от 09.03.2022г.	**6 066 500,00**	**1 282 350,00**		**5 484 150,00**
Итого				

6. Оценочные обязательства и резервы не формировались.

Директор ООО «Промтепло» Долгова М.Т.