# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Поволжское бюро транспортной логистики» за 2023 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Поволжское бюро транспортной логистики» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации

## 1. Основные сведения об организации и собственниках

Общество с ограниченной ответственностью «Поволжское бюро транспортной логистики» (сокращенное наименование ООО «ПБТЛ») зарегистрировано ИФНС РФ Фрунзенского района г.Саратова от 23.05.2014г.
Адрес регистрации: 410004, г.Саратов, мкр Первомайский, д.18/30, кв.215
Почтовый адрес: 410004, г.Саратов, мкр Первомайский, д.18/30, кв.215
ОГРН 1146455000955, ИНН 6455061382, КПП 645401001
Основной вид деятельности предприятия: ОКВЭД 52.29 – Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
ООО «ПБТЛ» применяет общую систему налогообложения.
Наемных работников на предприятии в 2023 году не было. Генеральный директор и учредитель одно лицо.
Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Харитонов Дмитрий Анатольевич.

## 2. Раскрытие информации об учетной политике

**Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету приведены в следующей таблице:**

| Положения учетной политики | Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде | | |
|---|---|---|---|
| | **2023год** | | |
| 1. Метод учета доходов и расходов:<br>- *метод начисления* | да | | |
| . Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств:<br>- *более 100 000,00 рублей* | да | | |
| 3. Амортизация основных средств<br>- *линейный* | да | | |
| 4. Переоценка основных средств:<br>- - *не производится* | да | | |
| 5. Метод списания ТМЦ в производство<br>- *по себестоимости каждой единицы* | да | | |
| 6. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности:<br>- существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов. | да | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 7. Критерий признания существенной ошибки:<br>- Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения. | да | | |
| 8. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы». | да | | |

### 3. Состав основных средств

| Основные средства в собственности: | Счет 01 Основные средства (тыс.руб.) |
|---|---|
| Первоначальная стоимость ОС на 01.01.2023 г. | 0 |
| Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам:<br>- поступление<br>- выбытие | <br><br>0<br>0 |
| Сумма начисленной амортизации :<br>- на начало отчетного периода<br><br>на конец отчетного года | <br>0<br><br>0 |

### 4. Состав финансовых вложений.

Финансовые вложения у предприятия по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

### 5. Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. отложенные налоговые активы отсутствуют.

### 6. Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

### 7. Сведения о дебиторской задолженности.

| **Наименование дебиторской задолженности** | **Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2023** |
|---|---|
| Долгосрочная дебиторская задолженность. | 0,00 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность,<br>всего: | 3065,0 |
| В т.ч.:<br>Авансы выданные поставщикам, подрядчикам<br>Расчеты с покупателями и заказчиками<br>Расчеты по налогам и взносам<br>Сумма дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами по договорам сч.76 | <br>3027,0<br>36,0<br>2,0 |

## 8. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2023 г. остаток денежных средств составил:

| Наименование счета | Сумма (тыс.руб.) |
|---|---|
| Расчетный счет | 235 |
| Касса | 0 |
| **ИТОГО:** | 235 |

## 9. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 г. прочие оборотные активы отсутствуют.

## 10. Оценочные резервы.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

## 11. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2023 г. не происходило. Дивиденды участникам Общества в 2023 году не выплачивались.

## 12. Кредиты и займы

За 2023 г. у Общества не было полученных банковских кредитов.

По состоянию на 31.12.2023 у Общества имеется краткосрочная задолженность перед учредителем по договорам займа в размере 1121000,00 (Один миллион сто двадцать одна тысяча) рублей.

## 13. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2023 г. отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

## 14. Сведения о кредиторской задолженности.

| Наименование кредиторской задолженности | Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2023 |
|---|---|
| Долгосрочная кредиторская задолженность, всего: | 0 |
| В т.ч.: | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 0 |
| Авансы выданные | 0,0 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность, всего: | 1527,0 |
| В т. ч.: | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 0 |
| Расчеты по налогам и сборам | 25,0 |
| Расчеты по полученным авансам от покупателей и заказчиков | 1498,0 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 4,0 |

## 15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы на 31.12.23 отсутствуют**.**

## 16. Обязательства и обеспечения выданные на 31.12.2023.

Обязательства и обеспечения, выданные на 31.12.2023 г., у Общества отсутствуют.

## 17. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2023г.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2023 г., у Общества отсутствуют.

## 18. Сведения о связанных сторонах.

| Наименование, Ф.И.О. | Характер отношений |
|---|---|
| Харитонов Дмитрий Анатольевич | Генеральный директор/ Участник Общества, доля 100% |

Сумма заработной платы и других выплат предусмотренных трудовым договором Генеральному директору за 2023 год составила 91888 руб.
Выплаты дивидендов в 2023 году не было.
В 2023 году от учредителя были получены заемные средства по договорам беспроцентного займа на общую сумму 1421000,00. Возвращено Обществом в 2023 заемных средств - сумма 300000,00. Задолженность Общества перед учредителем по состоянию на 31.12.2023 по договорам займа составляет 1121000,00 руб.

## 19. Финансовые результаты деятельности

Выручка по основной деятельности предприятия за 2023 г. составила 10198 тыс.руб.
Внереализационные доходы предприятия, состоящие из оплаченных (признанных контрагентами) штрафов за простой вагонов , составили 244 тыс.руб.
Внереализационные расходы предприятия на общую сумму 668 тыс.руб состоят из: услуг банка – 34 тыс.руб., оплаченных сумм (признанных ООО «ПБТЛ») штрафов за сверхнормативное нахождение вагонов на станциях и др. контрагентам – 627 тыс.руб, оплаченных сумм госпошлин – 7 тыс.руб.
Общая балансовая величина активов 3300 тыс.руб
В 2023 г. по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в размере 578 тыс.руб.
ООО «Поволжское бюро транспортной логистики» является субъектом малого предпринимательства, от обязательного аудита освобождено, в 2023г. дивиденды участникам общества не выплачивались. В связи с этим Отчет о движении денежных средств и Отчет об изменении капитала в состав Бухгалтерской отчетности за 2023 год не включены ( п.85 положения, утв. Приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н)

## 20. События после отчетной даты

События после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2023 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, не имелось.

## 21. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Договоров строительного подряда Общество не выполняло.

Прекращение деятельности в ближайшем будущем Обществом не планируется.

Генеральный директор

Харитонов Д.А.

29 февраля 2024г.