

Пояснения
к годовому отчету
ООО «Золотая Нива» за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с Ограниченной Ответственностью «Золотая Нива».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Золотая Нива».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 188238, Ленинградская обл., г.Луга, переулок Советский, д.2, офис 8;

Почтовый адрес: 188238, Ленинградская обл., г.Луга, переулок Советский, д.2, офис 8;

Адрес страницы в сети интернет: tyajlln1@ya.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4710027893

Код причины постановки на учет (КПП):471001001

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Решение о государственной регистрации от 10.05.2007г. № 355А ИФНС по Лужскому району Ленинградской области

ОГРН 1074710000452

Основной вид деятельности: 46.21 – Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных.

С марта 2022 года в учредительные документы внесены дополнительные виды деятельности, в том числе в:

49.41.1-Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами.

49.41.2-Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 10 человек.

Общество не является участником совместной деятельности.

ООО «Золотая Нива» создано учредительным договором от 03.05.2007, протокол №1 от 02.05.2007.

Учредители : Тяжлова Людмила Николаевна и Гончар Иван Иванович.

Генеральный директор Тяжлова Людмила Николаевна.

Бухгалтерский учет на предприятии в 2023 году ведется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.98 г.

Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Остатки в бухгалтерской отчетности на конец предыдущего отчетного периода и остатки на начало отчетного периода соответствуют.

В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами. В соответствии с ученой политикой, ООО «Золотая Нива» в 2023г. ПБУ18/02 не применяло, так как общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

Операции в валюте не производились.

Связанные стороны: Гончар Иван Иванович

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

События после отчетной даты не производились.

Договора строительного подряда не заключались.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Государственной помощи нет.

Нематериальных активов нет.

Кредиты и займы отсутствуют.

НИОКРы отсутствуют.

Финансовые вложения отсутствуют.

Резервы по сомнительным долгам не формируются.

Затраты на освоение природных ресурсов не производятся.

Выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей организации за отчетный период и период, предшествующий отчетному нет.

ООО «Золотая Нива» арендует нежилое помещение, которое числится за балансом.

В 2023 году были приобретены два грузовых автомобиля VOLVO и два полуприцепа KRAKER.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом генерального директора от 31 декабря 2021 года. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции формируется по фактической себестоимости;

списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности

В отчетном году выручка ООО «Золотая Нива» составила: 530597,4 тыс. руб.

в том числе по видам деятельности:

- оптовая торговля кормами для животных – 520807,6 тыс. руб. – 98,15%

-перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами- 9789,8 тыс. руб.- 1,85%

В налоговом учете резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков не создавались.

Разница в прочих расходах сложилась за счет расходов не принимаемых для целей налогообложения: штрафы, пени и другие расходы.

Прибыль до налогообложения составила 33984,0 тыс. рублей,
чистая прибыль 27103 тыс. рублей.

Расходы, связанные с реализацией:

1. Приобретение товаров: 370 234 тыс рублей
2. Отчисления на социальные нужды : 921,5 тыс рублей.
3. Оплата труда: 4475,3 тыс рублей,
4. Транспортные услуги: 94 493,9 тыс. рублей,
5. Материалы: 2541,4 тыс.руб.
6. ГСМ : 10146,9 тыс. руб.
7. Услуги почты и связи: 69,4 тыс .рублей.
8. Прочие расходы: 5273,6 тыс. рублей.
9. Амортизация ОС- 8914,9 тыс. руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

4.1. Капитал и резервы.

В 2023 году показатель капитала и резервы были увеличены за счет чистой прибыли в сумме и уменьшены за счет выплаты дивидендов в сумме 10000,00. Таким образом, стоимость капитала и резервов составила по состоянию на 31 декабря 2023 г. 182650 тыс. рублей.

4.2. Остаток товаров по состоянию на 31.12.2023 – нет.

4.3. Кредиторская задолженность составила 14 103 тыс. руб..

- Расчеты с поставщиками : 13 213,1 тыс. руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками : 27,8 тыс. руб.
- расчеты по оплате труда- 0,0 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению- 0,0 тыс. руб.
- Расчеты с бюджетом – 758,1 тыс.руб.
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 104 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность составила 55492 тыс. руб.

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками : 4390,0 тыс. рублей
- Расчеты с покупателями и заказчиками : 40332 тыс. рублей
- расчеты с бюджетом – 10690 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами- 80 тыс. руб.

4.5. Оценочные обязательства по оплате отпусков не формируются.

4.5. Основные покупатели:

АО "АГРОПРО", АО "Гатчинское", ООО "Гдов Молоко", АО "Племенное хозяйство "Ильинское", ГУП ЛО "Каложицы", СПК «Кобраловский», ООО «Псковагроинвест» ,АО ПЗ "Красноозёрное", ООО "Племенной завод "Оредежский" и т.д..
Основные поставщики : ООО "АГРИТЕК", ООО "МЭЗ "Амурский", ООО "БАЗИС Плюс", Акционерное общество "Бобравское", ИП Глава К(Ф)Х Иванов Игорь Сергеевич, ООО "Кристалл", ООО "Курск-Агро" ,АО "Орелмасло", ООО "СДС", ООО "Сентябрь".

Генеральный директор ООО «Золотая Нива» _____ Тяжлова Л.Н.