

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности ООО «СаранскТрейд» за 2023 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «СаранскТрейд» (далее – Общество) сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения о хозяйственной деятельности

Общество создано 22 марта 2022 года.

Учредителем является Акционерное общество «Лайнкомм» в лице генерального директора Яковлева В.Г., владеющее 100% доли в уставном капитале Общества.

Уставной капитал Общества составляет 10 000-00 (десять тысяч) рублей с долей Акционерного общества «Лайнкомм» в размере 100% уставного капитала номинальной стоимостью 10 000-00 (десять тысяч) рублей.

Предметом деятельности Общества в 2023 году является торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями (код по ОКВЭД 46.39).

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 18 человек.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор – Баландин Алексей Вениаминович.

Расчетный счет в рублях РФ открыт в ПАО «Сбербанк».

Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. №34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. №49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Обществом в 2023 году по состоянию на 28.12.2023 года.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются на счете 10. Приобретенные активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу относятся на расходы

4. Расшифровка отдельных статей баланса

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накоплено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 771	(203)	-	-	-	(348)	-	-	1 771	(552)
	5210	за 2022г.	-	-	1 771	-	-	(203)	-	-	1 771	(203)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	1 771	(203)	-	-	-	(348)	-	-	1 771	(552)
	5211	за 2022г.	-	-	1 771	-	-	(203)	-	-	1 771	(203)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240 за 2023г.		-	-	-		
	5250 за 2022г.		-	1 771	-	(1 771)	
в том числе:							
Тележка электрическая 1500 кг 1150 мм РТ15Н	5241 за 2023г.		-	-	-		
	5251 за 2022г.		-	129	-	(129)	

Наименование показателя	Код	Период	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	восстановление резерва	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	225 120	-	122 417	-	(128 310)	-	-	-	-	694	219 921	-
в том числе:	5530	за 2022г.	-	-	225 120	-	-	-	-	-	-	-	225 120	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	224 809	-	121 831	-	(128 134)	-	-	-	-	-	218 506	-
Авансы выданные	5531	за 2022г.	-	-	224 809	-	-	-	-	-	-	-	224 809	-
	5512	за 2023г.	-	-	346	-	-	-	-	-	-	-	346	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	311	-	240	-	(176)	-	-	-	-	694	1 069	-
	5533	за 2022г.	-	-	311	-	-	-	-	-	-	-	311	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	225 120	-	122 417	-	(128 310)	-	-	X	-	694	219 921	-
	5520	за 2022г.	-	-	225 120	-	-	-	-	X	-	-	225 120	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

			Изменения за период		выбыло	
			поступление			

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	690	1 763
Расходы на оплату труда	5620	8 684	5 381
Отчисления на социальные нужды	5630	1 747	1 068
Амортизация	5640	348	203
Прочие затраты	5650	30 824	17 565
Итого по элементам	5660	42 293	25 980
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(17 557)	(17 491)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24 736	8 489

Директор ООО «Саранск Трейд»

А.В. Баландин

Главный бухгалтер

С.Н. Синюкова



06.03.2024 года