

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
за 2023 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ПСК «Вектор» образовано в 24.03.2023г., зарегистрировано за основным государственным номером 1231600015756.

Юридический адрес Общества: 423452, РЕСПУБЛИКА ТАТАРСТАН, М.Р-Н АЛЬМЕТЬЕВСКИЙ, Г.П. ГОРОД АЛЬМЕТЬЕВСК, Г АЛЬМЕТЬЕВСК, УЛ ОСТРОВСКОГО, Д. 9 , ПОМЕЩЕНИЕ ПОМЕЩ. 1

Показатели бухгалтерской отчетности приведены в тыс.рублях.

Лицом, ответственными за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период является:

Директор – Калинин Николай Павлович.

Ответственность за составление бухгалтерской(финансовой) отчетности Общества за отчетный период возложена на директора.

Учредителем Общества является:

Физическое лицо

- Калинин Николай Павлович (26.04.1984 года рождения, ИНН 164492250850, зарегистрирован РОССИЯ, 423455, Республика Татарстан (Татарстан), р-н Альметьевский, г Альметьевск, ул Ленина, д. 195, кв. 417)

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет в своем составе филиалов и структурных подразделений.

Основным видом деятельности Общества, согласно Уставу, является:

- 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

На 31.12.2023 года среднесписочная численность работников ООО ПСК «Вектор» составила 3 человека.

2. Раскрытие существенных показателей отчетности

2.1. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Республики Татарстан примерно одинаковы.

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной – по географическим сегментам.

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент - доход от реализации услуг аренды.

Вторичная информация – географические сегменты

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов.

2.2. НИОКР

В 2023 году вложений в научные исследования и опытно-конструкторские разработки Общество не производило.

2.3. Основные средства

По состоянию на конец года основные средства на балансе Общества не числятся.

2.4. Незавершенное строительство

Незавершенное строительство на 31.12.2023г. составляет 991,3 тыс.руб.

2.5. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности не производились.

2.6. Материально-производственные запасы

Величина материально-производственных запасов на конец года составляет 1000,8 тыс. руб.

Передача материально – производственных запасов в залог в отчетном периоде не производилась.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов в балансе отражаются на сумму **0 тыс.руб.**

2.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Налог на добавленную стоимость учитывался в обычно порядке по дебету счета 19 как входной и далее по дебету счета 68.02 НДС к вычету.

2.9. Задолженность покупателей и заказчиков

На 31.12.2023 г. дебиторская задолженность от покупателей и заказчиков числится в сумме 1524т.р.

тыс. руб.

Наименование компании	Сумма
ООО АЗС центр	11
ООО Сварнов	2
ООО ТН-Инжиниринг	1511
Итого:	1524

3.10. Финансовые вложения

Финансовые вложения Обществом не осуществлялись.

3.11. Строка 1310 формы № 1 по состоянию на 31.12.2023г. составляет **10 тыс.руб.**

3.13. На конец отчетного периода «Нераспределенная прибыль» с учетом использованной прибыли прошлых лет составляет **1360 тыс.руб.**

3.14. Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на конец отчетного года отсутствуют.

3.15. Кредиторская задолженность и заемные средства

На 31.12.2023г. кредиторская задолженность покупателей и заказчиков составила 2170тыс.руб.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет:	2170
в том числе:	
ООО БСТ	592

ООО Тимеркон	254
НДС	1000
Налог на прибыль	324

3.17. Прочие доходы и расходы

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках.

Выручка от сдачи в аренду помещения составила 17348 тыс.руб.

Себестоимость продаж составила -13997 тыс.руб.

Управленческие расходы составили -1504 тыс.руб.

Прочие доходы не нашли своего отражения в отчетности Общества. Прочие расходы учтены в размере -187 тыс.руб. и состоят из расходов банковской комиссии, переподготовки кадров, фитнес услуг. Проценты к получению от размещения депозитов за отчетный период составили 25 тыс.руб.

3.18. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условного расхода по налогу на прибыль), составила 324 тыс.руб. за 2023г.

Постоянные разницы

В 2023 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), отсутствовала.

Вычитаемые временные разницы

В 2023 году общая сумма вычитаемых временных разниц равна нулю.

Налогооблагаемые временные разницы

В 2023 году Общая сумма налогооблагаемых временных разниц равна нулю.

Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2023 г. составила **1619 тыс. руб.**

3.19. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получало.

Директор
ООО ПСК «Вектор»

Н.П. Калинин