ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2023 ГОД

ООО "Торговый дом "Август" зарегистрировано в МИФНС № 4 по РТ г.Казань
06.06.2003 г. Свидетельство о госрегистрации №1031628211328, ИНН 1659047468
КПП 265901001, ОКПО 14901787, ОКВЭД (основной) 46.75
Адрес юридический и фактический: 420054, г.Казань, ул. Тихорецкая, дом 7, офис 21.
Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учёта и отчётности.
Уставный капитал организации: 10.000,00 (Десять тысяч) рублей - оплачен полностью.
Количество учредителей: Одно физическое лицо - Мустаев Айрат Закирович, 100% доля собственности, занимает должность директора.
По состоянию на 31.12.2023 года численность работников составляет - 3 человека.
Основной вид деятельности - ОКВЭД 46.75 (торговля оптовая промышленными химикатами для выделки меха и кожи). Дополнительный вид деятельности - ОКВЭД 46.34 (торговля оптовая минеральной водой и прочими безалкогольными напитками), ОКВЭД 46.90 (торговля оптовая неспециализированная)
Предпринимательская деятельность осуществлялась на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном периоде.
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
Применяется линейный метод амортизации.
В отчетности Основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве Основных средств, и стоимостью не более 100.000,00 рублей (включительно) за единицу, отражаются в составе материальных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован контроль за их движением. Переоценка Основных средств по текущей рыночной стоимости не производится.
Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов в эксплуатацию и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости единицы.
Задолженность покупателей определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и Покупателями. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой.
Выручка от продаж признается по мере отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов.
Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие активы: остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.
Резервы по сомнительным долгам, на оплату отпусков , под снижение МПЗ не создается.
Основные поставщики в 2023 году:
Фирма "Sarchem Kimya San ve Tic.A.S." (САРХЕМ) г.Стамбул, Турция;
Химия для выделки меха и кожи
ООО "Ессентукские минеральные воды+", ИНН 262601001, мин.вода,
ЗАО "Карачаевский пивзавод", ИНН 0902011018 , вода питьевая
Выручка за 2023 год составила 20.994.875,00 рублей, в том числе от продажи:
химикатов - 20.931.375,00 рублей (99,7% от выручки),
м/вода - 63.500,00 рублей (0,3% от выручки),
Себестоимость продаж составила - 13.756.437,00 рублей, в том числе:
химикаты - 13.729.102,00 рублей, м/вода - 27.335,00 рублей.
Средняя наценка составила 52,6 %, в том числе:
химикаты -52,4 %

Валовая прибыль за 2023 год составила - 7.238.438,00 рубля,
в том числе от продажи:
химикатов - 7.202.273,00 рубля, м/вода - 36.165,00 рубля

За 2023 год	БУ (тыс.руб.)	НУ (тыс,руб.)
Выручка / Доходы от реализации	**20.994,9**	**20.994,9**
Себестоимость продаж/ Прямые расходы	**(13.756,4)**	**(14.045,3)**
Валовая прибыль	**7.238,5**	
Коммерческме / Косвенные расходы	**(6.054,8)**	**(4.507,5)**
в т.т.: Амортизация	1280,3	89,9
Аренда	1016,9	1016,9
Оплата труда	1894,7	1894,7
Налоги с ФОТ + транспортный налог	403,1	403,1
Страхование ОСАГО, КАСКО	296	296
Прочие расходы (канцтовары, хоз-е, мат-е,	624,1	556,2
почтовые расходы, усл.связи, усл. сторон. организаций		
Командировочные расходы	244,2	244,2
Представительские расходы	23,8	23,8
Транспортные расходы	289	289
Прибыль от продаж	**1.183,7**	
Прочие / Внереализационные доходы	**4.277,4**	**1.211**
в т.ч. : Курсовые разницы	2522,9	1105,3
Отклонение курса продажи валюты от офиц. курса	3,6	3,6
Доход от продажи иностр. валюты	627,2	
Возмещение страх. Премии Авто КАСКО	102,1	102,1
Досрочный выкуп автомашины по лизингу	1021,6	
Прочие / Внереализационные расходы	**(7.545,9)**	**(2.496,1)**
в т.ч. : Услуги банка	121,4	121,4
Курсовые разницы	5924,1	2342,5
Отклонение курса продажи валюты от офиц. курса	29,1	32,2
Расход от продажи иностр. Валюты	630,4	
Прочие внереал. расходы	473,5	
Безвозмездная передача товара, образцов	367,4	
Прибыль до налогообложения/Налоговая база	**(2.084,8)**	**1.157**
Налог на прибыль/Сумма исчисленного налога	**431,4**	**231,4**
в т.ч. : текущий налог	-231,4	
отложенный налог на прибыль	662,9	
Чистая прибыль	**(1.653,4)**	

В 2023 году передано бесплатно (безвозмездно) химикатов предприятиям кожевенной и меховой промышленности на сумму 323.118,40 руб. (сумма без учета НДС):
АО "Арсенал", ООО "Артэкс№, ООО "Вахруши Юфть", АО "Сафьян", АО Нефтекамское ПО "Искож", ООО "Караван-СК", ООО "Осташков Экспорт", АО "Русская кожа", ООО "Рыбинский кожевенный завод".
Также в 2023 году реализовано УПП "Витебский меховой комбинат" (Беларусия) на сумму 255.308,83 руб. (НДС 0%)

Директор Мустаев А.З.
ООО "ТД "Август"