ООО «ТК РУБИН»

ИНН 4317007683 КПП 594801001
614095 г. Пермь ул. Самолётная д.56 кв,127
р/с 40702810624520001435 Приволжский филиал ПАО «РОСБАНК»
к/с 30101810400000000747, БИК 042202747, fytxrf.78@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ТК РУБИН» за 2023 год

I.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ТК РУБИН» (далее-Общество) было приобретено 04.07.2022 года путем покупки всей доли УК в ООО «РУБИН» ИНН 4317007683, КПП 431701001,ОГРН 1214300006931, дата регистрации 10.08.2021г, юр. Адрес Кировская обл., Малмыжский м. р-н., Малмыжское г.п., Г. Малмыж. Основание: договор купли – продажи доли в уставном капитале общества 43АА1706118 от 04.07.2022г., зарегистрированный в реестре № 43/38-н/43-2022-1-767.

14.10.2022 года ООО « ТК РУБИН» снято с учета в Межрайонной ИФНС № 4 по Кировской области и поставлено на учет в Межрайонную ИФНС № 19 по Пермскому краю и присвоен ИНН 4317007683 КПП 594801001.

Юридический адрес: 614095, Пермский край, г. о Пермский, г. Пермь, ул. Самолетная, д. 56, кв. 127.

Фактический адрес: 614095, Пермский край, г. о Пермский, г. Пермь, ул. Самолетная, д. 56, кв. 127.

Основным видом деятельности Общества является:
- деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);

В отчетном периоде действовал УСТАВ Общества, утвержденный решением №1 единственного учредителя от 05.09.2022г.

Общество состоит на учете по месту нахождения, в Межрайонной ИФНС № 19 по Пермскому краю ИНН 4317007683 КПП 594801001.

Уставной капитал Общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч рублей). Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2022 год составляет 2 человека. Деятельность по грузоперевозкам начата с 14.10.2022 года. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Бухгалтерский учет ведется в программе 1С главным бухгалтером Ненашевой Дианой Оскаровной. Система налогообложения: ОСНО.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета

и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Критерием существенности для отражения в отчетности выручки от оказания услуг и затрат принимается 5% от общей суммы выручки.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в программе 1С Предприятие 8.3.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС . Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Расходы организации, связанные с приобретением сырья, материалов, ГСМ, включается в расходы по обычным видам деятельности в составе материальных затрат.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами – заявками между Обществом и покупателями (заказчиками).

Выручка от оказанных услуг определяется по мере оказания этих услуг. Выручка в отчетности отражается за минусом НДС.

Расходы в бухгалтерском учете признаются в соответствии с конкретным договором, договором-заявкой в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

У Общества открыты рублевые счета в следующих банках:

- ф-ле Приволжского ПАО «РОСБАНК» 40702810624520001435;
- ф-ле Приволжского АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» 40702810623000113724;

23.11.2022 г. Открыт расчетный счет в иностранной валюте (валюта счета Юань) в банке:

- ф-ле Приволжского АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» 40702156823000002519.

Выручка от оказанных услуг, рассчитанная по методу «по отгрузке» в 2023году составила 8 594 тыс. рублей. Себестоимость оказанных услуг составила 7 891 тыс. рублей. Управленческие расходы 612 тыс. рублей, из них расходы ФОТ 454 тыс. рублей, страховые отчисления 139 тыс. рублей, почтовые расходы 19 тыс. руб.

ООО «ТК РУБИН» 11.08.2023г. приобрело в лизинг автомобиль CHERY TIGG 08 PRO MAX . Лизингодатель ООО «КАРКАДЕ» ИНН 3905019765, КПП 509950001.Стоимость основного средства по состоянию на 31.12.23г 4414 тыс. руб.

Задолженность перед ОО «КАРКАДЕ» по состоянию на 31.12.2023 года составляет 4228 тыс. рублей (в балансе отражено в «прочих обязательствах» с разбивкой на краткосрочные и долгосрочные обязательства)

Имеются четыре Газели по договору аренды. Большинство транспортных услуг , оказывается через заключение договор-заявок с транспортными организациями.

Текущая дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г составила 801 тыс. рублей. Основными должниками (текущая задолженность) являются: ООО ХК «ПЕРВАЯ УРАЛЬСКАЯ» ИНН 5904332680 – 105 тыс. руб;
ООО «ЛИД – ТРАНС» ИНН 7203507582 – 105 тыс. руб;
ООО «ГК СПЕКТР» ИНН 6314045317 – 30 тыс. руб;
ООО «АВТОКОМПАС» ИНН 5403199490 – 50 тыс. рублей.
Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023г не создавался.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г составила 1081 тыс. рублей.

Основными организациями, которым должно Общество денежные средства по состоянию на 31.12.2023 г являются:
ООО «ОДП ПК ДАГИНСАН» ИНН 0521015863 – 459 тыс. руб.,
ООО «ШИНТОРГ» ИНН 5904203074 – 168 тыс. руб.
Авансы, полученные от ООО СМ «РУСОЙЛ» ИНН 7203183602 – 255 тыс. руб., и ИП ИВАНОВА С.С. – 140 тыс. руб., согласно договор-заявке.

Внереализационные доходы 12 тыс. руб штрафы за срыв погрузки по договору.

Внереализационные расходы – расходы банка, согласно тарифам договора на расчетно-кассовое обслуживание 40 тыс. руб. Налог на прибыль 13 тыс. руб.,
Чистая прибыль Общества за 2023 год составила 50 тыс. рублей.

Генеральный директор Пономарёва А.В.