

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2023 год

1. Сведения об организации.

1.1. Полное наименование юридического лица

Общество с ограниченной ответственностью «Гидропроф».

1.2. Юридический и фактический адрес

Юридический адрес: 236003, г Калининград, ул. Толбухина, дом № 20, литер Б, этаж 1.

Адрес местонахождения: 236003, г.Калининград, ул. Толбухина, дом № 20, литер Б, этаж 1.

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период

Численность работающих на 31.12.2023 года составила 1 человек. Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 1 человек. Среднемесячная заработная плата на 1 одного работающего составила 20 тыс. рублей.

1.4. Сведения об учредителях

Учредителем предприятия является физическое лицо Савицкий Сергей Владимирович.

1.5. Размер уставного фонда

Размер уставного фонда составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.6. Основные виды деятельности, осуществляемые в 2023 году

- оптовая торговля строительными материалами;

1.7. Наличие филиалов и представительств

Предприятие филиалов и представительств не имеет

Финансовая отчетность составлена на основании принципа исторической стоимости, в национальной валюте - российский рубль и представлена в тысячах рублей.

2. Содержание учетной политики.

2.1. Финансовая отчетность ООО «Гидропроф» была подготовлена в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» и РСБУ.

2.2. Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.3. Порядок списания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются на сч. 90 «Продажи».

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

3.1. По основным средствам

В качестве основных средств на балансе учитываются транспортные средства, оборудование и компьютерная техника. Остаточная стоимость на 31.12.2023 года составила 2 600 тысяч рублей.

3.2. По материально-производственным запасам

3.2.1. Сведения о способах оценки МПЗ:

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической стоимости приобретения. Списание материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

3.2.2. Сведения о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей:

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

3.3. По кредитам и займам:

В отчетном периоде производилось погашение кредита, полученного в предыдущем периоде от ПАО Сбербанк. Остаток задолженности по кредиту на 31.12.2023 составил 535 тыс. рублей.

. В предыдущих отчетных периодах был выдан краткосрочный займ ООО «Аквазашита», который в 2023 году был частично погашен.

В текущем отчетном периоде был выдан краткосрочный займ ООО «Гидробет»

Задолженность по выданным займам на 31.12.2023 года составила 173 тыс. рублей.

4. Сведения о доходах и расходах организации.

4.1 Сведения об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности)

Наименование показателя	Сумма тыс. рублей	Процент от общей суммы
1. Выручка	22 305	100 %
2. По видам продукции, всего	22 305	100 %
из них:		
- оптовая торговля	22 305	100%
3. По географическим рынкам сбыта, всего	22 305	100 %
из них:		
- Калининградская область	22 305	100%

4.2. Сведения о составе затрат на производство по экономическим элементам

Состав затрат	Сумма затрат (тыс. руб.)	
	За отчетный год	За предыдущий год
Материальные затраты	14 341	13 485
Затраты на оплату труда	240	180
Отчисления на социальные нужды	66	52
Амортизация	1 138	581
Прочие затраты	4 592	5 089
Итого	20 377	19 387

4.3. Сведения о составе резервов предстоящих расходов и платежей, наличии их на начало и конец отчетного периода и их движении

Резервы предстоящих расходов и платежей предприятие не формировало.

4.4. Сведения о составе прочих доходов и расходов

Виды прочих доходов и расходов	За отчетный год (тыс. руб.)		За предыдущий год (тыс. руб.)	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Списание дебиторской и кредиторской задолженности, срок исковой давности по которой истек	7	3	591	-
Курсовые разницы	247	882	2058	2019
Услуги банка	-	74	-	53
Проценты полученные (упоаченные)	17	143	-	-
Прочие расходы	-	1	-	6
Итого	271	1103	2649	2078

4.5. Сведения о наличии чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

4.6. Сведения о выручке, полученной по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами

Выручки от указанных операций предприятие в отчетном периоде не получало.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Пояснения по составу и структуре основных фондов и материально-производственных запасов приведены в разделе 3 настоящей пояснительной записки.

В составе активов подлежит дополнительной расшифровке лишь краткосрочная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Сумма тыс. рублей	Процент от общей суммы
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	1 197	100 %
в том числе:		
- задолженность покупателей и заказчиков	1 082	90,4%
- авансы выданные	115	9,6%

В составе пассива подлежат дополнительной расшифровке краткосрочные обязательства.

Наименование показателя	Сумма тыс. рублей	Процент от общей суммы
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	4 488	100 %
в том числе:		
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками	3 534	78,7 %
- задолженность по налогам и сборам	275	6,1 %
- авансы полученные	308	6,9 %
- прочая задолженность	371	8,3 %

6. Изменение вступительных остатков.

Изменения вступительных остатков в отчетном периоде не было.

7. Аффилированные лица.

7.1. Перечень аффилированных лиц

К аффилированным лицам в отчетном году следует отнести Савицкого С.В.

7.2. Виды операций с аффилированными лицами

Операций с аффилированными лицами в 2022 году не производилось.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

9. Сведения о совместной деятельности.

Совместной деятельности в отчетном периоде организация не вела.

10. Информация по сегментам.

В связи с отсутствием дочерних и зависимых обществ данный раздел не составляется.

11. События, возникшие после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

12. Информация по прекращаемой деятельности.

Указанные операции отсутствуют.

Директор ООО «Гидропроф»

Савицкий С.В.