Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Богатырь»
за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью **«Богатырь»**, ИНН 7326040058/ КПП 732601001 ОГРН 1117326002034
Юридический адрес	**26.10.2011г.,** 432023, Ульяновская обл., Ульяновск г., Ярославского,1А **с 19.05.2014г**., 432035, Ульяновская обл., Ульяновск г., Автомобилистов ул., дом № 12, офис 209 **с 01.07.2023г**., 432000, Ульяновская обл., Ульяновск г, пер. Комсомольский, дом № 15
Почтовый адрес	432000, Ульяновская обл., Ульяновск г, пер. Комсомольский, дом № 15, тел/факс (8422) 79-48-21
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями **(46.73.6)**
Среднесписочная численность, включая обособленные подразделения, человек	12

2. Обособленное подразделение без открытия расчетного счета и ведения отдельного баланса (оплата налогов осуществляется в головной организации)**: 18.01.2016г., КПП 732545001,** по адресу: 432000, Ульяновская обл., г. Ульяновск, Комсомольский пер., дом 15. **Закрыто 17.07.2023г.**

3. Основные показатели деятельности ООО «Богатырь».

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло оптовую торговлю строительными материалами (нерудные материалы: ОПГС, щебень и пр.) **(46.73.6)**.

Дополнительными направлениями деятельности общества являются:

- организация перевозок грузов **(52.29);**
- аренда прочих видов транспорта, оборудования **(77.39)**

Выручка от продажи товаров, работ, услуг за 2023 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки, %
Реализация товаров	146 991	81,5
Реализация переработанных товаров	21 625	12
Услуги по транспортной обработке грузов	2 531	1,4
Услуги аренды транспорта, оборудования	9 206	5,1
Итого	**180 353**	**100**

Затраты на производство и реализацию товаров, работ, услуг за 2023 год.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Покупная стоимость реализованных товаров	131 271
Себестоимость готовой продукции	11 569
Итого	**142 840**

Коммерческие расходы

Материалы, в т.ч. спецодежда	193
ГСМ	1 177
Запчасти	1 912
Аренда транспорта	932
Аренда земельного участка	424
Амортизация основных средств, НА	204
Арендные (лизинговые)платежи	7 218
Транспортный налог	31
Оплата труда	1 108
Страховые взносы, взносы на страхование от НС	269
Командировочные расходы	18
Услуги хранения груза на площадке	100
Услуги по доставке груза	5 951
Услуги по выгрузке груза	2 305
Добровольное и обязательное страхование	62
Услуги связи, интернета, почтовые расходы	40
Содержание и обслуживание ОС	483
Утилизация ТКО	10
Услуги сторонних организаций	123
Прочие расходы	0
Итого	**22 560**

Управленческие расходы

Материалы	108
Аренда помещения, транспорта	1 594
Оплата труда	2 745
Страховые взносы, взносы на страхование от НС	638
Обслуживание программного обеспечения	402
Расходы на охрану труда	18
Содержание и обслуживание ОС	25
Вознаграждение Управляющего	1 080
Услуги связи, интернета, почтовые расходы	22
Услуги сторонних организаций	105
Прочие расходы	12
Итого	**6 749**

Прочие доходы и расходы за 2023 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб
Проценты по кредитам и займам	**1 531**	**7 099**

Прочие внереализационные доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб
Услуги банка	0	185
Госпошлина	0	8
Доходы (расходы) от реализации основных средств	3 125	0
Доходы (расходы) от инвентаризации ТМЦ	46	5
Курсовые разницы	47	0
Штрафы, пени, неустойки, налоги от офиц. органов	0	43
Списание кредиторской (дебиторской) задолженности	1 262	335
Списание кредиторской (дебиторской) задолженности (ПНО)	0	2 739
Прочие доходы и расходы	3	23
Итого	**4 483**	**3 338**

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО);
- резерв по сомнительным долгам по расчетам с контрагентами на 31.12.2023г. равен нулю;
- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков на 31.12.2023г. равен нулю;
- учет разниц между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода ведется с применением ПБУ 18/02;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

5. Связанные стороны

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. Учредителями Общества являются:

- Гурьянов Владимир Александрович - 50% размер доли уставного капитала;
- Семышев Алексей Валерьевия - 50% размер доли уставного капитала.

Общество, с 01.06.2023г., в лице Управляющего - Гурьянова Владимира Александровича, владеет 100 процентами уставного капитала ООО «Сириус-ПРО

6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

7. Сведения об отчетности

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности ООО «Богатырь» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Отчетность составлена исходя из принципа (допущения) непрерывности деятельности.

8. Информация о финансовом состоянии общества

Эффективность деятельности Общества и финансовая устойчивость подтверждается основными показателями:

Валюта баланса составляет 170 054 тыс. руб.;

Собственный капитал общества составляет 25 945 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль 25 632 тыс. руб.;

Балансовая прибыль за отчетный год составила 3 781 тыс. руб.;

Чистая прибыль за 2023 год составила 2 464 тыс. руб.

9. Инвестиционная деятельность

Основные производственные фонды (основные средства) общества состоят из:

- 6 ед. спецтехники (в т.ч. 2 ед. в лизинге);
- 3ед. оборудование (в т.ч. 1 ед. в лизинге) по остаточной стоимости 25 619 тыс. руб;

Источниками финансирования инвестиций на приобретение основных средств являлись собственные средства общества:

- начисленная амортизация;
- чистая прибыль;
- инвестиционный кредит.

Управляющий Гурьянов В.А.

25 марта 2024г.