

**Пояснительная записка**  
**к бухгалтерской отчетности по ООО «Кооптранс» за 2023г.**

ООО «Кооптранс» зарегистрирован в Межрайонной ИФНС России № 1 по ХМАО –Югре с 17.11.2003 года Код налогового органа 8601

Адрес фактического места нахождения:

628012, ХМАО-Югра АО Г.Ханты-Мансийск, ул.,Энгельсад.48А

ИНН 8601021715

КПП 860101001

ОГРН 1038600006774

ОКПО 71211999

ПФР 027 001 003692

ФСС 8600002295 86001

ФОМС 711310501043068

ОКАТО 71131000000

ОКТМО 71871000001

ОКОПФ 12300

ОКОГУ 4100903

ОКФС 19

Виды деятельности(ОКВЭД) организации:

- 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
- 38.11 Сбор неопасных отходов
- 38.12 Сбор опасных отходов
- 38.21 Обработка и утилизация неопасных отходов
- 38.22 Обработка и утилизация опасных отходов
- 43.11 Разборка и снос зданий
- 43.12.1 Расчистка территории строительной площадки
- 43.12.2 Производство дренажных работ на сельскохозяйственных землях, землях лесных территорий, а также на строительных площадках
- 43.12.3 Производство земляных работ
- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 68.31.12 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 68.31.22 Предоставление посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 68.31.32 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 68.31.42 Предоставление консультационных услуг по аренде нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе
- 71.20.5 Технический осмотр автотранспортных средств
- 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая
- 81.29.9 Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

- 95.23 Ремонт обуви и прочих изделий из кожи
- 95.29.1 Ремонт одежды и текстильных изделий
- 96.0 Деятельность по предоставлению прочих персональных услуг
- 96.01 Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий

**Выручка для формирования результата финансовой деятельности за 2023г:**

№	Показатели Финансовой деятельности Общества	2023г. руб.	тыс.	%
1	49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами	6 714		33,6
2	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	10 264		51,4
3	96.01 Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий	2981		15,0
	<b>ИТОГО</b>	<b>19 959</b>		<b>100</b>

Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Учредителем общества является Тюменский Областной Союз Северных Потребительских Обществ - 100 % .

В соответствии Налогового Кодекса Российской Федерации общество применяет Упрощенную Систему Налогообложения (УСН) «ДОХОДЫ» ведется отдельный учет доходов и расходов в разрезе аналитики счетов по основным видам деятельности.

Руководитель текущей финансово – хозяйственной деятельности ООО «Кооптранс» с 01.01.2023 по 31.12.2023 г. Осуществлялась директором Левиным Виктором Анатольевичем. По состоянию на отчетную дату общество не имеет филиалов, представительств.

Среднегодовая численность работающих в ООО «Кооптранс» на 31.12.2023г составляет 9 человек.

Бухгалтерская отчетность ООО «Кооптранс» за 2023год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета в отчетности в следующем объеме для сдачи ИФНС г. Ханты – Мансийска и Тюменскому Облсеверпотребсоюзу г. Тюмень

Бухгалтерская отчетность ООО «Кооптранс» за 2023год сформирована из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 6 декабря 2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В состав форм отчетности входит:

- 1) Бухгалтерский баланс;
- 2) Отчет о финансовых результатах;
- 3) Отчет о движении денежных средств;
- 4) Отчет об изменениях капитала;
- 5) Настоящая пояснительная записка;
- 6) Налоговая декларация по УСН .

### 1. Основные средства (строка баланса 1150)-7 072,0 тыс. рублей

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации грузовых перевозок, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Кооптранс» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. «Основные средства» учитываются на счете 01. Амортизация накапливается и учитывается в разрезе за каждой единицы на счете 02 «Амортизация». Остаточная балансовая стоимость ОС на 31.12.2023г составляет 7072,0 тыс. рублей или 29,7%. Амортизация составляет на 31.12.2023 год 70,3 %

Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2023 г составляет 23 729,00 тыс. рублей из них:

- здания, сооружения – 5 941,00 тыс. рублей;
- машины и оборудования прочая 1 218,0 тыс. рублей;
- транспортные средства 16 031,0 тыс. рублей;
- офисное оборудование 112,00 тыс. рублей;
- земельные участки 427,00 тыс. рублей

Основные средства в 2023 году не приобретались.

Выбытие (Продажа) Автомашина вакуумная КО 520 первоначальная стоимость 1341,0 тыс. рублей.

### 2. Доходные вложения в материальные ценности - 30,0 тыс. рублей

### 3. Расшифровка по статье баланса 1210 «Запасы»

Составляют на 31.12.2023г 538,0 тысячи рублей из них:

Счет Номенклатура	Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит
10	538,0	
10.01	113,0	
10.03	184,0	
10.05	55,0	
10.06	109	
10.09	77,0	
<b>Итого</b>	<b>538,0</b>	

### 4. Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2023
Покупатели и заказчики	2 373,0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	132,0
Расчеты по налогам и сборам	518,0

Расчеты с подотчетными лицами		14
Расчеты с персоналом по оплате труда		24,0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		356,0
<b>Всего по строке 1230 Баланса:</b>		<b>3417,0</b>

**5. Денежные средства (статья 1250 Баланса):**

Денежные средства на 31.12.2023г составляет - 1 003,0 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе (50) – 38,0,0 тыс.руб.;
- расчетный счет (51) - 1003,0 тыс.руб.;
- спец. счет (57) - 2,0 тыс. руб.;
- деньги в пути (55)-23,0 тыс.рублей.

**6. Финансовые вложения (краткосрочные займы)(строка баланса 1240)**

Депозитный счет (55) - 4 500,0 тыс. рублей.

**7. Прочие оборотные активы (строка баланса 1260) – 48,0 тыс.рублей**

**8. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)**

	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками	787,0
Задолженность перед персоналом организации	3,0
Задолженность перед бюджетом	509,0
Прочая задолженность	588,0
Расчеты с покупателями и заказчиками	555,0
<b>ИТОГО с прочими налогами и сборами:</b>	<b>2 442 ,0</b>

**9. Анализ состава динамики прибыли**

Наименования показателей	За Январь – Декабрь 2022 г.	За Январь – Декабрь 2023 г.	Изменение 2023г к 2022г	Темп изменения %
Выручка от реализации готовой продукции, оказания работ, услуг	21 101	19 959	-1 142	-5,4
Себестоимость продаж	-15 355	-13 715	1 640	-10,7

Коммерческие расходы				
Управленческие расходы	-3 184	-3 666	-482	15,1
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2 562</b>	<b>2 578</b>	16	0,6
Доходы от участия в других организациях	-			
Проценты к получению	200	276	76	38,0
Проценты к уплате				
Прочие доходы	915	830	-85	-9,3
Прочие расходы	-1 948	-2 009	-61	3,1
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>1 729</b>	<b>1 675</b>	-54	-3,1
Прочее (налог на УСН и ЕНВД)	-685	-632	53	-7,7
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>1 044</b>	<b>1 043</b>	-1	-0,1

Выручка от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы отражены на счетах 90 и 91. Финансовый результат ООО «Кооптранс» отражается реформацией баланса на счетах 99 и 84. Годовой финансовый результат за 2023 год составил прибыль 1043,00 тыс. рублей.

За отчетный период 2023 года начислено налогов

-Начисленного налога по УСН за 2023 г – 632,00 тыс.рублей.

#### 11. Анализ финансовой отчетности

Наименование показателя	Значение показателей тыс.руб.		Удельный вес в валюте баланса %		Изменение	
	На 31 декабря 2022 г.	На 01 января 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 01 января 2023 г.	Абсолютная величина тыс.руб.	По отношению к нач. 2022 г. %
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>						
Основные средства	7 987	7 072	53,7	42,4	-915	-11,5
Финансовые вложения						
Прочие внеоборотные активы	38	30	0,3	0,2	-8	-21,1
<b>2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>						
Запасы	396	538	2,7	3,2	142	35,9
Дебиторская задолженность	2 612	3 417	17,6	20,5	805	30,8

Финансовые вложения(за исключением денежного эквивалента)	2 500	4500	16,8	27	2 000	80,0
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 202	1 066	8,1	6,4	-136	-11,3
прочие оборотные активы	123	48	0,8	0,3	-75	-61,0
<b>3. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ</b>						
Уставный капитал	10	10	0,1	0,1	0	0,0
Нераспределенная прибыль	13 176	14 219	88,7	85,3	1 043	7,9
<b>4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>						
Заемные средства						
<b>5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>						
Заемные средства						
Кредиторская задолженность	1 672	2 442	11,2	14,6	770	46,1
Оценочные обязательства						
<b>БАЛАНС</b>	<b>14 858</b>	<b>16 671</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>1 813</b>	<b>12,2</b>

На основании данных таблицы валюта баланса на 31 декабря 2022год увеличилась на 6 374 тыс. рублей или на 4,66% по сравнению с 2021годом.

На основании предоставленных данных таблицы делаем следующие основные выводы:

1. В составе Пассива собственные источники формирования имущества организации (капитал и резервы) составляет 85,3 % от валюты баланса. Остальная часть имущества сформирована за счет краткосрочных обязательств - 14,6%. Это свидетельствует о том, что Общество не зависит от заемных средств 14,6%.
2. Положительные статьи баланса Пассива:  
Краткосрочная задолженность -770,0 тыс. рублей(46,1%);  
Нераспределенная прибыль -1043,0 тыс. рублей(85,3%).
3. В состав Актива формирует следующие показатели:
  1. Отрицательные изменения статей баланса :  
Основные средства – 915,0 тыс. руб. (-11,5%);  
Прочие внеоборотные активы -8,0тыс.руб.(21,1%);  
Денежные средства и денежные эквиваленты-136,0 тыс. руб.(11,3%);  
Прочие оборотные активы -75,0 тыс. руб.(61,0%).
  2. Положительные статьи баланса Активы:

Финансовые вложения -2000,0 тыс. руб(80,0%);  
Запасы -142,00тыс.руб(35,9%);  
Дебиторская задолженность- 805,0 тыс. руб.(30,8%)

Активы на 31.12.2023 характеризуются следующим соотношением: 42,6% внеоборотных активов и 57,4% текущих. Активы организации за весь период увеличились на 1 813 тыс. руб. (на 12,2%). Учитывая рост активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился в меньшей степени – на 7,9%. Отстающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов следует рассматривать как негативный фактор

#### 12. Информация о наличии лицензий

Общество имеет лицензии по работе спецтранспорта.

Директор

ООО «КООПТРАНС»

  
Левин В.А.