ООО «КФ Трейд»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год.

Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КФ Трейд»;

Зарегистрировано: дата регистрации 23.06.2004 г., свидетельство о государственной регистрации 47 № 000916546, ОГРН 1044700562048; ИНН 4703073828, КПП 470301001;
Общество зарегистрировано по адресу: 188679, Ленинградская обл, р-н Всеволожский, гп имени Морозова, ул Мира, д. 10, офис 20.

Уставный капитал Общества 1000 тыс. рублей;

Участники Общества:

Капелькин Павел Александрович – 100% Уставного капитала

Основной вид деятельности Общества в соответствии с ОКВЭД редакция 2- Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами.

Действующая структура Общества

Генеральным директором Общества является гражданин РФ Гвоздюк Людмила Владимировна. Среднесписочная численность сотрудников за 2023 г. составила 12 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

Раскрытие показателей

1. Основные средства (тыс. руб.)

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от17.09.2020 №204н., начиная с 2022 года

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	30 440	(16 092)	8 975	(11 213)	8 466	(7 030)	-	-	-	28 202	(14 657)
	5210	за 2022г.	34 546	(19 194)	7 417	(11 523)	9 210	(6 107)	-	-	-	30 440	(16 092)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	21 213	(14 403)	8 975	(10 484)	7 737	(6 868)	-	-	-	26 673	(13 535)
	5211	за 2022г.	31 459	(11 963)	7 417	(10 694)	8 813	(5 852)	-	-	-	21 213	(14 403)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	8 975	-	(8 975)	-
	5250	за 2022г.	-	7 417	-	(7 417)	-
в том числе:							
ППА Тягач FAW J7 (VIN LFWNHXSDXP1H01695) 29.12.23	5241	за 2023г.	-	8 975	-	(8 975)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА ППЦ 96398 (№ ВА 8624 47) 11.10.2022	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	3 708	-	(3 708)	-
ППА ППЦ 96398 (№ ВА 8625 47) 11.10.2022	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	3 708	-	(3 708)	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	34 943	40 148	22 666
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	872	1 122	941
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Основные средства	1150	14 348	-	14 348
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**14 348**	**-**	**14 348**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	136 676	-	136 676
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	129 124	-	129 124
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 335	-	3 335
Прочие оборотные активы	1260	44	-	44
Итого по разделу II	**1200**	**269 179**	**-**	**269 179**
БАЛАНС	**1600**	**283 527**	**-**	**283 527**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	-	1 000
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	2	-	2
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 337	-	24 337
Итого по разделу III	**1300**	**25 339**	**-**	**25 339**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	15 100	-	15 100
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	5 486	-	5 486
Итого по разделу IV	**1400**	**20 586**	**-**	**20 586**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	179 406	-	179 406
Кредиторская задолженность	1520	57 827	-	57 827
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	369	-	369
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**237 603**	**-**	**237 603**
БАЛАНС	**1700**	**283 527**	**-**	**283 527**

На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Основные средства	1150	9 550	5 802	15 352
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**9 550**	**5 802**	**15 352**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	88 948	-	88 948
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	220 664	-	220 664
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 000	-	2 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42 165	-	42 165
Прочие оборотные активы	1260	51	-	51
Итого по разделу II	**1200**	**353 829**	**-**	**353 829**
БАЛАНС	**1600**	**363 379**	**5 802**	**369 181**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	-	1 000
Резервный капитал	1360	2	-	2
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 696	5 802	22 498
Итого по разделу III	**1300**	**17 697**	**5 802**	**23 499**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	15 100	-	15 100
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	**1400**	**15 100**	**-**	**15 100**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	226 856	-	226 856
Кредиторская задолженность	1520	103 473	-	103 473
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	310	-	310
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**330 640**	**-**	**330 640**
БАЛАНС	**1700**	**363 437**	**5 802**	**369 239**

2. Материально-производственные запасы (тыс. руб.)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	136 676	-	136 676	3 094 387	(3 108 887)	(6 656)	6 656	X	122 176	-	122 176
	5420	за 2022г.	88 948	-	88 948	2 505 657	-2457928758	-	-	X	136 676	-	136 676
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	7	-	7	1 077	(1 081)	-	-	-	3	-	3
	5421	за 2022г.	66	-	66	711	(771)	-	-	2	7	-	7
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	136 670	-	136 670	3 002 310	(3 016 806)	(6 656)	6 656	236 403	122 174	-	122 174
	5423	за 2022г.	88 882	-	88 882	2 414 296	-2366508501	-	-	442 122	136 670	-	136 670
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	6 125	(6 125)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	2 303	(2 303)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	84 875	(84 875)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	88 346	(88 346)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	129 124	-	231 599	-	(83 184)	-	-	-	632	-	278 170	-
	5530	за 2022г.	220 664	-	98 607	8	(190 068)	(214)	-	-	-	127	129 124	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	107 086	-	164 061	-	(74 234)	-	-	-	-	-	196 913	-
	5531	за 2022г.	167 049	-	90 220	-	(149 969)	(214)	-	-	-	-	107 086	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	16 597	-	66 485	-	(7 983)	-	-	-	-	-	75 099	-
	5532	за 2022г.	47 790	-	7 896	-	(39 089)	-	-	-	-	-	16 597	-
Прочая	5513	за 2023г.	5 441	-	1 053	-	(967)	-	-	-	632	-	6 159	-
	5533	за 2022г.	5 826	-	491	8	(1 010)	-	-	-	-	127	5 441	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	129 124	-	231 599	-	(83 184)	-	-	X	632	-	278 170	-
	5520	за 2022г.	220 664	-	98 607	8	(190 068)	(214)	-	X	-	127	129 124	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	15 100	-	-	-	-	-	-	-	15 100
	5573	за 2022г.	15 100	-	-	-	-	-	-	-	15 100
прочая	5554	за 2023г.	5 486	8 975	-	(3 518)	-	-	-	-	10 943
	5574	за 2022г.	-	5 486	-	-	-	-	-	-	5 486
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	237 234	2 572 094	32 677	-2481550331	(15)	-	632	-	361 072
	5580	за 2022г.	330 330	2 191 513	34 499	-2319173224	(62)	-	-	127	237 234
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	37 987	28 753	8	(22 389)	-	-	-	-	44 358
	5581	за 2022г.	79 473	27 378	116	(68 980)	-	-	-	-	37 987
авансы полученные	5562	за 2023г.	15 042	10 795	-	(11 712)	(15)	-	-	-	14 110
	5582	за 2022г.	17 651	9 992	-	(12 538)	(62)	-	-	-	15 042
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 811	120	1	(3 028)	-	-	596	-	1 501
	5583	за 2022г.	1 612	3 044	-	(900)	-	-	-	54	3 811
кредиты	5564	за 2023г.	179 406	2 532 400	30 403	(2 441 169)	-	-	-	-	301 041
	5584	за 2022г.	226 856	2 151 100	32 118	(2 230 668)	-	-	-	-	179 406
займы	5565	за 2023г.	-	-	2 265	(2 265)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	2 265	(2 265)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	988	25	-	(988)	-	-	35	-	61
	5586	за 2022г.	4 737	-	-	(3 822)	-	-	-	73	988
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	237 234	2 572 094	32 677	(2 481 550)	(15)	X	632	-	361 072
	5570	за 2022г.	330 330	2 191 513	34 499	(2 319 173)	(62)	X	-	127	237 234

5. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	901	642
Расходы на оплату труда	5620	4 999	4 711
Отчисления на социальные нужды	5630	1 493	1 417
Амортизация	5640	6 974	6 051
Прочие затраты	5650	76 634	77 829
Итого по элементам	5660	91 001	90 650
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 009 851	2 364 628
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 100 852	2 455 278

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

6. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	369	853	(957)	(16)	248
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков в части оплаты труда	5701	283	659	(752)	-	190
Резерв на оплату отпусков в части страховых взносов	5702	86	193	(221)	-	58

7. Обеспечения обязательств (тыс.руб.)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	54 850	52 435	53 767
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор

ООО «КФ Трейд» Гвоздюк Л.В.

