

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к Бухгалтерскому балансу и  
Отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Звезда»  
за 2023 финансовый год

## **I. Сведения об обществе.**

### **1.1. Полное фирменное наименование общества:**

Общество с ограниченной ответственностью "Звезда"

**Сокращенное наименование:** ООО "Звезда"

### **1.2. Сведения о создании и развитии общества.**

ООО "Звезда" создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от 08.02.1998. Дата государственной регистрации общества 15.02.2010 г.

Основной вид деятельности: Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

### **1.3. Место нахождения и почтовый адрес.**

452002, Республика Башкортостан, Белебеевский район, город Белебей, улица Сыртлановой, дом 1А, комната 231 (здание главный корпус).

Телефон: (34786) 6-23-06.

### **1.4. Сведения о государственной регистрации.**

Свидетельство серия 02 № 006193521 от 15.02.2010 г. о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью «Звезда» выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Республике Башкортостан.

Основной государственный регистрационный номер: 1100255000064 от 15.02.2010г.

### **1.5. Идентификационный номер налогоплательщика / код причины постановки на учет:**

0255016409 / 025501001

### **1.6. Филиалы и представительства общества:**

Филиалов общество не имеет.

## **2. Финансово-хозяйственная деятельность общества.**

### **2.1. Характеристика деятельности общества за отчетный период.**

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая;
- Деятельность по чистке и уборке прочая;
- Химическая чистка, сушка, ремонт, обезжиривание спец.одежды.

### **2.2. Основные положения учетной политики общества, изменения в ней, их причины и последствия.**

На основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. N 34Н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106-н, определяется учетная политика ООО «Звезда».

На предприятии осуществляется автоматизированная форма ведения бухгалтерского учета с помощью программ: 1С: Предприятие.

Для целей налогообложения выручка определяется «по отгрузке».

Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их в состав основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию. Учет таких активов ведется на основании первичных

документов, предназначенных для учета МПЗ. В целях обеспечения сохранности данных объектов организуется количественный учет с отражением в карточках складского учета.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости материалов в момент отпуска.

Управленческие расходы в конце отчетного месяца полностью списываются в расходы от обычных видов деятельности.

Налог на прибыль исчисляется по итогам каждого отчетного периода.

### 2.3. Пояснение основных строк «Отчета о финансовых результатах общества»

Таблица №1

(тыс. рублей)

Показатель	Код стр.	За Отчетный Период
1	2	3
<b>Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в т.ч.</b>	<b>2110</b>	<b>5755,3</b>
-чистка и уборка жилых зданий и нежилых помещений		5577,1
-химическая чистка, сушка, ремонт, обезжиривание спец.одежды		178,2
<b>Прочие доходы, в т.ч.</b>	<b>2340</b>	<b>74,6</b>
- проценты по депозиту		63,0
- прочие доходы		11,6
<b>Прочие расходы, в т.ч.</b>	<b>2350</b>	<b>52,2</b>
-расходы на услуги банка		47,2
-прочие расходы		5,0

### 2.4. Сведения о кредиторской задолженности общества.

( тыс. рублей, по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.)

Таблица №2

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023
1.	Долгосрочные заемные средства	
2.	Краткосрочные заемные средства	
3.	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1861,5
3.1.	Поставщики и подрядчики, прочие кредиторы	415,3
3.2.	По оплате труда	884,2
3.3.	По социальному страхованию и обеспечению	153,0
3.4.	Задолженность перед бюджетом	409,0
4.	Общая сумма кредиторской задолженности ( стр. 1+2+3 )	<b>1861,5</b>

Вся кредиторская задолженность относится к текущему периоду, не просрочена.

### 2.5. Сведения о дебиторской задолженности общества.

(тыс. рублей, по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2023г.)

Таблица №3

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023
1.	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	2782,1
1.1.	Покупатели и заказчики	1628,5

1.2.	Прочие дебиторы	1153,6
2.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-
3.	Общая сумма дебиторской задолженности ( стр.1+2)	2782,1

2.6. В соответствии с п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто, а именно:

- строка 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» – без учета НДС в сумме 1085 тыс. руб. (за 2023 г.);

- строка 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги» - без учета НДС в сумме 750 тыс. руб. (за 2023 г.)

Итоговый поток в части НДС (отрицательный результат) отражен по строке 4129 «Прочие платежи» в сумме 219 тыс.руб. ( за 2023 г.)

Директор

Главный бухгалтер



Н.Т.Василькова

И.Г.Кортюкова