

ООО "ТРАНСЛЕССТРОЙ"

ИНН 3924005990 / КПП 392401001

Юр. Адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А
Факт. адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ТРАНСЛЕССТРОЙ» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТРАНСЛЕССТРОЙ» зарегистрировано ИФНС № 1 по Калининградской области 16.05.2022 г. ИНН 3924005990, КПП 392401001, юридический адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет доходов и расходов в 2023 году велся отдельно по основной деятельности и по деятельности, связанной с реализацией инвестиционного проекта «Выпуск напольных покрытий из ценных пород древесины, топливных брикетов и пиломатериалов» (Свидетельство о внесении в единый реестр резидентов особой экономической зоны в Калининградской области № 23052 от 28.04.2023 г., инвестиционная декларация № 052 от 28.04.2023 г.). Формирование финансового результата осуществлялось также отдельно по каждому виду деятельности.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности, составленной по состоянию на 31.12.2023 г. и за 2023 год.

Уставный капитал организации: 20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей, сформирован и оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо – Авдалян Ромик Асланович.

Генеральный директор – Авдалян Озман Асланович.

Основной вид деятельности: распиловка и строгание древесины (ОКВЭД 16.10.).

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 31 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТРАНСЛЕССТРОЙ» утверждена приказом генерального директора Авдаляна Р.А. от 09.01.2023 № 1.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

Прочие доходы и расходы в виде курсовых разниц, финансовый результат от прочей реализации, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются в отчетности свернуто.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

ООО "ТРАНСЛЕССТРОЙ"

ИНН 3924005990 / КПП 392401001

Юр. Адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А
Факт. адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А

Авдалян Ромик Асланович — учредитель, 100 % доли собственности в УК.

4. Основные средства

На балансе предприятия в качестве основных средств числится собственное производственное оборудование (295 тыс. рублей), амортизация по которому за 2023 г. начислена в сумме 18 тыс. рублей и арендованное оборудование (21 121 тыс. рублей). В соответствии с ФСБУ 6/2020, амортизация по арендованному оборудованию не начислялась.

5. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «ТРАНСЛЕССТРОЙ» составила:

- по основному виду деятельности — 62 534 тыс. рублей;
- по инвестиционному проекту — 24 378 тыс. рублей;
- прочие внереализационные доходы по основному виду деятельности — 316 тыс. рублей.

Сумма расходов по основному виду деятельности составила 61 565 тыс. рублей, в т.ч.:

- себестоимость реализованных товаров и услуг — 41 717 тыс. рублей;
- коммерческие расходы — 1 311 тыс. рублей;
- управленческие расходы — 17 990 тыс. рублей;
- внереализационные расходы — 547 тыс. рублей.

Сумма расходов по деятельности по инвестиционному проекту 25 560 тыс. рублей, в т.ч.:

- себестоимость реализованных товаров и услуг — 22 265 тыс. рублей;
- коммерческие расходы — 550 тыс. рублей;
- прочие затраты — 2 745 тыс. рублей.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. приведена в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

По итогам основной деятельности за 2023 г. получена прибыль в размере 1 285 тыс. рублей.

Налог на прибыль за данный период (с учетом уменьшения налоговой базы за счет убытков прошлых лет) составил 128 тыс. рублей. Авансовые платежи в сумме 118 тыс. рублей перечислены в бюджет.

По итогам деятельности по инвестиционному проекту за 2023 г. предприятием был получен убыток в размере 1 182 тыс. рублей. Налог на прибыль за данный период не начислялся, авансовые платежи не оплачивались в связи с тем, что отсутствовала база для начисления налога.

В целом по предприятию по общим итогам по балансу получена прибыль в размере 103 тыс. рублей. Бухгалтерская отчетность составлена по сводным показателям доходов и расходов предприятия.

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 г. не создавался, в связи с отсутствием наличия просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Условных активов и обязательств у Общества нет.

ООО "ТРАНСЛЕССТРОЙ"

ИНН 3924005990 / КПП 392401001

Юр. Адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А
Факт. адрес: 238222, Калининградская область, М.О. Гвардейский, п. Ясенское, п/р Ясенское, зд. 1 литера А

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв на оплату отпусков не создавался.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 г. отсутствует (выплата за декабрь 2023 года произведена 29.12.2023 г.).

Списочная численность работников на 31.12.2023 г. — 31 человек.

Среднемесячная зарплата — 46 125 рублей.

8. Дополнительная информация

По итогам финансово-хозяйственной деятельности по основной деятельности за 2023 г. предприятием получена прибыль в размере 1 285 тыс. рублей.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности по инвестиционному проекту за 2023 г. был получен убыток в размере 1 182 тыс. рублей. Причины возникших убытков связаны с началом деятельности организации в качестве резидента Особой экономической зоны в Калининградской области, небольшими доходами и высокими затратами, финансовыми вложениями. Причиной небольших объемов выручки за данный период является невысокий спрос на продукцию организации вследствие освоения новых рынков сбыта. В то же время Обществом была произведена оплата за новое оборудование, поступление которого ожидается в 2024 г. Цель – развитие производства в рамках инвестиционного проекта «Выпуск напольных покрытий из ценных пород древесины, топливных брикетов и пиломатериалов» и повышения доли новой продукции в общем объеме производства.

Высокие затраты в этот период связаны с проводимой маркетинговой политикой для освоения данного рынка.

9. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

Организация планирует продолжать свою деятельность как минимум в течение последующих 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

ООО «ТРАНСЛЕССТРОЙ»

Авдалян О.А.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские; опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Поступило		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

Руководитель _____

Авдалин Озман Асламович

(расшифровка подписи)

(подпись)

26 января 2024 г.

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.	-	-	-	(13 531)	1 608
	5250	за 2022г.	-	16 595	(1 456)	(7 886)	-
Маслобойка 50 литров	5241	за 2023г.	-	153	-	-	153
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сыроварня СОАЭМ 1000 литров с электрическим нагревом и панельной рубашкой	5242	за 2023г.	-	1 722	861	-	861
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сепаратор	5243	за 2023г.	-	1 086	543	-	543
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Рабочая площадка 600x1950 (2 шт)	5244	за 2023г.	-	104	52	-	52
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Зерноочистительная машина Петкус К-218	5245	за 2023г.	-	295	-	(295)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок заточной Vollmer RW 200	5246	за 2023г.	-	173	-	(173)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок фрезерный Rotoles 400 D-S	5247	за 2023г.	-	689	-	(689)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок WINTEREIGER DSG 200	5248	за 2023г.	-	540	-	(540)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок заточной (для режущих инструментов) для заточки зубьев С ЧПУ	5249	за 2023г.	-	270	-	(270)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия по оптимизации (торцовочная установка) Paul		за 2023г.	-	1 325	-	(1 325)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аспирационная установка Nedergaard NFKZ3000 (2цех пристройка)		за 2023г.	-	784	-	(784)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сушильная камера для древесины, 00000066		за 2023г.	-	714	-	(714)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик JÜGHEINRICH DFG 16 AK		за 2023г.	-	68	-	(68)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок шлифовальный BOERE ELITE 1100 ТК		за 2023г.	-	539	-	(539)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок для четырехсторонний деревообработки Weing 693/3		за 2023г.	-	128	-	(128)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел водяной Multimiser		за 2023г.	-	49	-	(49)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сушильная камера для древесины, 00000065		за 2023г.	-	714	-	(714)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка для систем искро-пожаротушения и гашения Greson BS7		за 2023г.	-	199	-	(199)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Котельная центрального отопления DANSTOKER		за 2023г.	-	1 533	-	(1 533)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.						
МУЛ11 19 5-1КАЕК							
Кран козловой КК-0-12,5	за 2023г.	-	306	-	-	-	(306)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Станок многопильный дисковый СМЛ SCA 650RT700	за 2023г.	-	3 107	-	-	-	(3 107)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Станок для четырехсторонней деревообработки Gubisch ESP 180	за 2023г.	-	31	-	-	-	(31)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Аспирационная установка (цех №3)NFKZ300	за 2023г.	-	878	-	-	-	(878)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Дробилка-измельчитель VECOPLAN VAZ 160	за 2023г.	-	199	-	-	-	(199)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Станок фрезерный для обработки древесины Rotoles - 400 DS	за 2023г.	-	593	-	-	-	(593)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Аспирационная установка NC500-2500	за 2023г.	-	395	-	-	-	(395)
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой Sessato DRC-40	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	124	-	-	-	(124)
Станок многопильный WINTEREIGER DSG 200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 567	-	-	-	(2 567)
Сушильная камера MuHilbock	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 021	-	-	-	(2 021)
Брикетировочный пресс BP-500A	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	691	-	-	-	(691)
Электрический погрузчик с вилочным захватом Clark GEX20S	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	233	-	-	-	(233)
Компрессор винтовой Sessato DRE-100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	245	-	-	-	(245)
Компрессор объемный роторный одновалный типа GA75	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	213	-	-	-	(213)
Ленточная пила для бревен PRIMULTINI модель 1300/SGD-CEI	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 792	-	-	-	(1 792)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Иное использование основных средств	5285	-	-	-
(залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	21 121	7 886	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Авдальян Озман Асламович

(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Авдалян Озман Асланович
(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.

4. Запасы

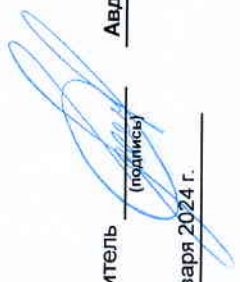
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			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.	105 916	-	105 916	253 184	(255 027)	-	X	104 074	-	104 074	
	5420	за 2022г.	-	-	-	118 120	(12 204)	-	X	105 916	-	105 916	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	105 855	-	105 855	46 145	(89 147)	-		62 853	-	62 853	
	5421	за 2022г.	-	-	-	111 789	(5 914)	-		105 855	-	105 855	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	61	-	61	75 227	(35 581)	-		39 707	-	39 707	
	5422	за 2022г.	-	-	-	1 709	(1 648)	-		61	-	61	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	17 184	(17 184)	-		-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	1 804	(1 804)	-		-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	112 768	(111 253)	-		-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	2 765	(2 765)	-		1 515	-	1 515	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	1 861	(1 861)	-		-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	74	(74)	-		-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель Авдалян Озман Асланович
(подпись) (расшифровка подписи)



26 января 2024 г.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Авдалян Озман Асланович

(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	80 796	4 111
Расходы на оплату труда	5620	12 938	274
Отчисления на социальные нужды	5630	1 383	86
Амортизация	5640	18	-
Прочие затраты	5650	54 895	40 767
Итого по элементам	5660	150 030	45 238
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(41 160)	(61)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	108 870	45 177

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

Руководитель _____
(подпись)

Авдалян Озман Асланович
(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Авдалян Озман Асланович

(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Авдалян Озман Асланович
(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено за год	Возвращено за год	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Авдалян Озман Асланович
(расшифровка подписи)

26 января 2024 г.