

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Бухгалтерскому балансу за 2023 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПКБ» (сокр. ООО «ПКБ») ИНН 9722020002; КПП 772201001; ОГРН 1227700213025; ОКТМО 45392000; ОКATO 45290578000; основной ОКВЭД 2 - 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием. Размер Уставного капитала - 30 тыс. руб. 00 коп.

Юридический адрес: 109029, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нижегородский, ул. Скотопрогонная ул, дом 29/1, этаж/помещение чердак XXXVII, ком 2, дата создания Общества 12.04.2022 г.

Состав организации:

- Учредитель – Долгина Цаган Геннадьевна;
- Генеральный директор - Поджиева Ольга Эрдни-Горяевна.

2. Учетная политика

С момента образования Общество применяло Упрощенную систему налогообложения, но с начала 2023 года перешло на общую систему налогообложения ОСНО.

- ✓ Общество является плательщиком налога на прибыль:
 - Ставка в федеральный бюджет - 3%
 - Ставка в бюджет субъектов федерации - 17%
- ✓ Общество является плательщиком НДС;
- ✓ Начисляется НДС с нарастающим итогом в течение налогового периода.
- ✓ Метод начисления амортизации – линейный;
- ✓ Оценка стоимости МПЗ при выбытии по средней стоимости;
- ✓ В обществе применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
- ✓ В обществе применяются основной тариф страховых взносов

3. Сравнительные данные

- ✓ Остатки по счетам бухгалтерского учета.

в тыс. руб.

Статьи баланса	2023 год	2022 год
Запасы	2	--
НДС по приобретенным ценностям	103	--
Дебиторская задолженность	882	25
Денежные средства	9	22
Финансовые вложения (предоставлен. займы)	20	0
Прочие оборотные активы	65	4
Баланс	1 081	51
Уставной капитал	30	30
Нераспределенная прибыль	81	(37)
Заемные средства	108	58
Кредиторская задолженность	862	0
Баланс	1 081	51

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

- ✓ Общество не имеет внеоборотных активов, в том числе:
 - основные средства;
 - нематериальные активы.
- ✓ Запасы и материалы на счетах 10 и 41 – 2 тыс. руб.;
- ✓ НДС по приобретенным ценностям – 103 тыс. руб.;
- ✓ Дебиторская задолженность – 882 тыс. руб.;
- ✓ Остаток денежных средств на конец 2023 г. – 9 тыс. руб.;
- ✓ Финансовые вложения (предоставлен. займы) – 20 тыс. руб.
- ✓ Прочие оборотные активы – 65 тыс. руб.;
- ✓ Уставной капитал организации на конец 2023 г. составляет – 30 тыс. руб.;
- ✓ Нераспределенная прибыль Общества конец отчетного периода составила – 81 тыс. руб.
- ✓ Заемные средства – 108 тыс. руб.;
- ✓ Кредиторская задолженность составила – 862 тыс. руб.;

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

- выручка от реализации покупных товаров и услуг – 6 764 тыс. руб.;
- внереализационные доходы – отсутствуют;
- себестоимость продаж – (5 596) тыс. руб.;
- коммерческие расходы – отсутствуют;
- управленческие расходы – (15) тыс. руб.;
- прочие расходы – (5) тыс. руб.;
- прибыль до налогообложения – 148 тыс. руб.;
- текущий налог на прибыль – (30) тыс. руб.;
- Чистая прибыль – 118 тыс. руб.

Генеральный директор: Поджиева Ольга Эрдни-Горяевна

Контактный телефон: 8 (927) 590-01-81