

Дополнительная информация к бухгалтерской отчетности ООО «ОФ «ПТК» за 2023 год

Бухгалтерская отчетность ООО «ОФ «ПТК» (далее – Общество) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учет в целях отражения хозяйственных операций, активов и обязательств, а также исчисления налогов ведется методом начисления.

Учетная политика в отчетном периоде не претерпела существенных изменений, по сравнению с предшествующим годом. В составе доходов от основной деятельности отражается стоимость реализованных товаров, работ, услуг. В составе прочих доходов отражаются доходы от реализации прочих активов и иные поступления. Стоимость покупных товаров формируется только из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику. Иные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, в их стоимость не включаются. При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет метод оценки по средней стоимости.

Коммерческие, административные и управленческие расходы, отражены в составе коммерческих расходов. Прочие расходы включают себестоимость прочих активов, налоги, оплату банковских гарантий, расходы на благотворительность и иные социальные цели.

Бухгалтерский учет организации ведет бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.

Генеральный директор является единственным участником Общества.

Внеоборотные активы:

-основные средства: на начало отчетного периода по остаточной стоимости - 185 т.р., на конец отчетного периода 37 т.р., приобретение в текущем периоде – 0 т.р., амортизация, начисленная линейным способом – 148 т.р.;

Оборотные активы:

-запасы на начало отчетного периода 22.305 т.р., на конец отчетного периода 17.825 т.р.;

-дебиторская задолженность составила: на начало отчетного периода 737.761 т.р., на конец отчетного периода 813.685 т.р.;

-прочие оборотные активы на начало отчетного периода 52.970 т.р., на конец отчетного периода 289 т.р.;

Капиталы и резервы, целевое финансирование

-уставный капитал Общества: 2000 т.р. – изменений нет;

-нераспределенная прибыль - на начало отчетного периода 64.069 т.р., на конец отчетного периода 75.008 т.р.;

-резерв на выплату предстоящих отпусков не формируется в связи с равномерным распределением затрат в течение отчетного периода и незначительности расходов на выплату отпусков в бухгалтерской отчетности общества;

-государственной помощи - нет;

Долгосрочные и краткосрочные обязательства:

-краткосрочные заемные средства на начало года – 461.266 т.р., банковские кредиты процентная ставка 10,5-11,5, срок погашения июнь-декабрь 2024 года, на конец года – 506.392 т.р.,

-кредиторская задолженность: на начало отчетного периода 319.573 т.р., на конец отчетного периода 288.330 т.р.;

Прочее:

В отчетном периоде Общество занималось оптовой торговлей нефтепродуктами:

-среднесписочная численность за 2023 год составила 17 чел.;

-объем продаж товаров и услуг за 2023 год – 3.723.104 т.р.;

-товарооборот с зависимыми лицами: - 0 р.;

-себестоимость проданных товаров – 3.563.676 т.р.;

-проценты к уплате за пользование привлеченными средствами – 42.359 т.р.;

-расходы по банковским услугам (банковские гарантии, обеспечения, сопровождение) составили 7.452 т.р.;

-расходы по неурегулированным претензиям и иным обстоятельствам составили – 21.529 т.р. списаны в расходы;

-есть риски, связанные с неурегулированными претензиями и иными обстоятельствами, способными оказать существенное влияние на финансовое положение организации – резерв сомнительных долгов составляет 67.682 т.р.;

-чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий - нет, коронавирусная инфекция и спецоперация, проводимая РФ, прямого влияния на доходы Общества не оказала, основная часть контрагентов государственные или бюджетные организации;

-дивиденды не начислялись и не выплачивались;

-выявленных событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности – нет, основания предположить существенное негативное воздействие обстоятельств, связанных с проведением РФ спецоперации, на финансовое положение и возможность осуществления деятельности – отсутствуют;

-филиалов, дочерних и зависимых организаций нет;

-местонахождение организации по юридическому адресу на дату подписания настоящих пояснений - 192019, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 11А, офис 928;

-фактическое местонахождение Общества – 192019, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 11А, офис 928.

Генеральный директор В.В. Медведева

Главный бухгалтер А.А. Васильев

30.03.2024г.

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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.	На 31 декабря 2021 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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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

(подпись)

Медведева Валентина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

[illegible]

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	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	668	-	-
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	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Медведева Валентина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Медведева Валентина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
Медведева Валентина
Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	737 761	-	11 386 645	-	(11 310 721)	-	-	-	-	-	813 685	-
	5530	за 2022г.	858 054	-	9 351 534	-	(9 471 828)	-	-	-	-	-	737 761	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	173 170	-	4 682 928	-	(4 689 361)	-	-	-	-	-	166 737	-
	5531	за 2022г.	226 031	-	4 384 765	-	(4 437 626)	-	-	-	-	-	173 170	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	46 544	-	3 954 891	-	(3 856 168)	-	-	-	-	-	145 267	-
	5532	за 2022г.	66 175	-	3 586 768	-	(3 606 399)	-	-	-	-	-	46 544	-
Прочая	5513	за 2023г.	518 046	-	2 748 826	-	(2 765 192)	-	-	-	-	-	501 680	-
	5533	за 2022г.	565 848	-	1 380 001	-	(1 427 803)	-	-	-	-	-	518 046	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	737 761	-	11 386 645	-	(11 310 721)	-	-	X	-	-	813 685	-
	5520	за 2022г.	858 054	-	9 351 534	-	(9 471 828)	-	-	X	-	-	737 761	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	258 667	-	-	(258 667)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	258 667	-	-	(258 667)	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	780 839	8 523 266	-	(8 509 383)	-	-	-	-	794 722
	5580	за 2022г.	678 751	7 807 986	-	(7 705 898)	-	-	-	-	780 839
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 571	4 324 562	-	(4 324 505)	-	-	-	-	1 627
	5581	за 2022г.	9 682	4 032 274	-	(4 040 386)	-	-	-	-	1 571
авансы полученные	5562	за 2023г.	318 002	2 627 926	-	(2 601 911)	-	-	-	-	344 017
	5582	за 2022г.	191 707	2 467 321	-	(2 341 026)	-	-	-	-	318 002
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	4	-	(3)	-	-	-	-	1
	5583	за 2022г.	38 553	23 371	-	(61 924)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	461 266	1 402 959	-	(1 357 833)	-	-	-	-	506 392
	5584	за 2022г.	430 000	1 285 020	-	(1 253 754)	-	-	-	-	461 266
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	167 816	-	(225 131)	-	-	-	-	(57 314)
	5586	за 2022г.	8 809	-	-	8 809	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	780 839	8 523 266	-	(8 509 383)	-	X	-	-	794 722
	5570	за 2022г.	678 751	7 807 986	-	(7 705 898)	-	X	-	-	780 839

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 _____
Медведева Валентина
Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 602	1 724
Расходы на оплату труда	5620	13 074	14 302
Отчисления на социальные нужды	5630	3 937	4 319
Амортизация	5640	148	148
Прочие затраты	5650	37 269	29 435
Итого по элементам	5660	56 030	49 928
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	56 030	49 928

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

Руководитель _____
(подпись)

Медведева Валентина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 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 _____
Медведева Валентина
Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

Медведева Валентина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Медведева Валентина
Викторовна

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.
