

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 г.
ООО «ЗлатЭкоСити»**

1. Общие сведения об организации

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ЗлатЭкоСити».

Сокращенное наименование предприятия: ООО «ЗЭС» (далее - Общество).

Юридический адрес: Челябинская область, город Златоуст, улица 5-я Нижне - Вокзальная, дом 1Б офис 213.

Фактический адрес: Челябинская область, город Златоуст, улица 5-я Нижне - Вокзальная, дом 1Б офис 213.

ИНН/КПП: 7404072797/740401001.

ОГРН 1207400017021.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Сведения об учредителях:

№	Фамилия Имя Отчество	Размер доли, руб.	Размер доли, %
1	Арзамасцев Николай Викторович	10 000,00	100

Конечным бенефициаром является: Арзамасцев Николай Викторович.

Предприятие не имеет обособленных подразделений.

Основной вид деятельности Общества: оказание услуг по сбору и транспортированию отходов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023г. не подлежит обязательному аудиту.

При ведении бухгалтерского учета и составлении БФО, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими ФСБУ, ПБУ. Отчетность представлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 26 человек, списочная численность 32 человек.

2. Основные положения учетной политики Общества

2.1. Передача имущества в аренду.

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды.

2.2. Лизингополучатель по каждому договору лизинга признает право пользования активом и арендные обязательства. Полученное имущество в лизинг отражается в составе основных средств организации, с расшифровкой по отдельной строке баланса «Право пользования активом», задолженность по вышеуказанному имуществу формирует «Арендные обязательства», которые отражаются по строке 1450 баланса.

2.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.

3. Основные показатели деятельности Общества за 2023 год

В отчетном году выручка Общества составила:

- по основному виду деятельности «Услуги по сбору и транспортированию отходов» - 179 157 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности — 13 187 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности:

- амортизация ОС Общества: **5 678,3 тыс. руб.**;
- амортизация права пользования активом: **20 821,2 тыс. руб.**;
- материальные затраты: **37 069,9 тыс. руб.**;
- услуги сторонних организаций: **33 278,9 тыс. руб.**;
- расходы на оплату труда: **20 445,9 тыс. руб.**;
- страховые взносы: **4 243,4 тыс. руб.**;
- прочие затраты: **2 063,5 тыс. руб.**

Прочие доходы:

- доходы от реализации МЦ : **119,1 тыс. руб.**;
- прочие доходы: **1 015,5 тыс. руб.**

Прочие расходы:

- услуги банка: **529,3 тыс. руб.**;
- штрафы, пени, неустойки: **30 299,7 тыс. руб.**;
- финансовый результат от выбытия ОС (собственных и арендованных): **6 384,7 тыс. руб.**;
- прочие расходы: **2 023,3 тыс. руб.**

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2023г.:

тыс. руб.

Наименование дебиторской задолженности	счета	Сумма дебиторской задолженности	Сумма резерва	Сумма задолженности за минусом резерва
Авансы выданные	60	1 827,7		1 827,7
Расчеты с покупателями и заказчиками	62	42 300,5	1 171,8	41 128,7
Авансы по налогам и сборам	68	624,0		624,0
Прочая	76,71	725,1		725,1
ИТОГО				44 305,5

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2023г.:

тыс. руб.

Наименование кредиторской задолженности	счета	Сумма кредиторской задолженности
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	4 930,7
Расчеты по налогам и сборам	68	8 391,5
Расчеты по страховым взносам	69	427,7
Задолженность по оплате труда	70	1 307,8
Прочая	73,76	64,0
ИТОГО:		15 121,7

4. Кредиты и займы

На 31.12.2023 г. задолженность Общества по кредитам и займам составила **6 670,1 тыс. руб.**, в т.ч. по организациям:

руб.

Займодавец	Номер договора	Дата договора	Сумма основного долга	Сумма начисленных %	Срок погашения займа по договору
ЧЕЛИНДБАНК ПАО	№ С-7602253791/02	04.05.2023	5 816 503,88	106 080,11	04.11.2024
ООО «ГорЭкоПром»	б/н	14.04.2023	700 000,00	42 546,55	13.03.2024
ООО «САК»	б/н	12.12.2022	0	5 002,66	11.12.2023
ИТОГО:			23 989 146,00	200 082,20	

5. Оценочные обязательства и резервы.

Общество не формировало резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, других оценочных резервов в 2023 году ввиду отсутствия необходимости их создания. Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 в размере **1 171,8 тыс. рублей**.

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

7. Информация о системе внутреннего контроля

Функции внутреннего контроля возложены на руководителя предприятия (приказ №24 от 05.10.2021г.), в т.ч. осуществление контроля за финансово-хозяйственными операциями, попадающими под действия Федеральных законов № 115-ФЗ от 07.08.2001г. и № 273-ФЗ от 25.01.2008г.

8. Информация о рисках

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, как и все организации, подвержено финансовым рискам, включающим рыночные риски, риски ликвидности, а также репутационным рискам и прочим оперативным рискам. Существенного влияния рисков в течение 2023 года не выявлено.

Директор



Арзамасцев Н.В.