




**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ**



**ООО «МАКУЛАТУРНАЯ
КОМПАНИЯ»**

2023 Г.



1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МАКУЛАТУРНАЯ КОМПАНИЯ»

Сокращенное наименование – ООО «Макулатурная компания»

ОГРН

117774621427

От 20 марта 2017 г.

Дата регистрации
20.03.2017

ИНН/КПП

7743199389

774301001

Юридический адрес:

125438, город Москва, Лихоборская наб., д.
3, стр., офис 3а

Руководитель

Генеральный директор

Лобанова Дарья Евгеньевна

С 20 марта 2017 г.

Филиалы, представительства и
обособленные подразделения

Основной вид деятельности

Торговля оптовая отходами и ломом (46.77)

Все виды деятельности (22)

Согласно Устава органом управления Общества является: - **Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.**

Уставный капитал
Общества
100000,00 (Сто тысяч)
рублей

Оплачено на 100%

Учредители и аффилированные лица общества:

Лобанова Дарья Евгеньевна – учредитель 100%-ной доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год включает в себя данные о фактах хозяйственной жизни, имевших место в 2023 году.

Списочный состав Общества на 31.12.2023 г. – 5 (пять) человек.
Фонд заработной платы за год составил 4 982 тыс. руб.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании критериев, указанных в ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности». Бухгалтерская отчетность Общества составлена по законодательству РФ.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н.

2. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения учтены по первоначально стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

6. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, подлежат равномерному включению в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные банковские депозиты до востребования.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые / осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

8. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 г. не вносились.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В отчетных периодах достройка, дооборудование, реконструкция и частичная ликвидация основных средств в Обществе не производилась.

ООО "МАКУЛАТУРНАЯ КОМПАНИЯ"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2023 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	1 648 571,29		1 685 000,00		3 333 571,29	
Пресс AMD-45	440 000,00				440 000,00	
Пресс ORWAK 3400 (зав.№ 65508)			50 000,00		50 000,00	
Пресс ORWAK-3410 (зав. № 111014)	328 000,00				328 000,00	
Пресс ORWAK-3410 (зав. № 63665)	279 000,00				279 000,00	
Пресс гидравлический пакетированный (модель 30 серийный № 2421)			316 000,00		316 000,00	
Пресс макулатурный Pressor L580 б/у усилие 30 тонн			316 000,00		316 000,00	
Пресс макулатурный Pressor L580 б/у усилие 30 тонн зн №1115381			316 000,00		316 000,00	
Пресс макулатурный Лидер 600б/у, усилие 40т.			371 000,00		371 000,00	
Пресс ПГП 30 ТШ			316 000,00		316 000,00	
Пресс ПГП-30	178 571,29				178 571,29	
Пресс ПГП-45 (зав. № 1012632)	235 000,00				235 000,00	
Пресс ТН-25 (зав. № 00123)	188 000,00				188 000,00	
Итого	1 648 571,29		1 685 000,00		3 333 571,29	

3.2. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31.12.2023 г. существенные суммы денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, отсутствуют.

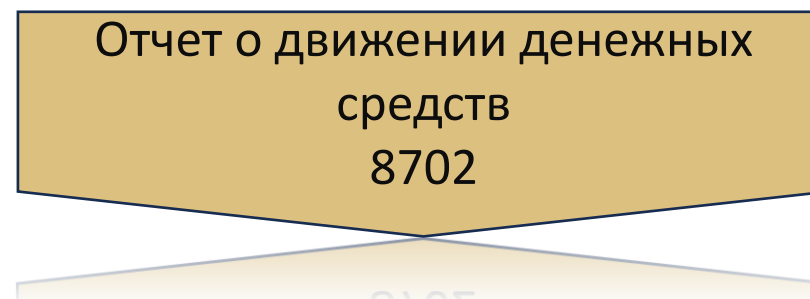
По состоянию на 31.12.2023 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет. В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно

требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Движение денежных средств за отчетный период представлено в приложении

«Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2023 г.»

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.23 г., тыс. руб.



Приобретение и
создание
внеоборотных
активов

0,00 руб.

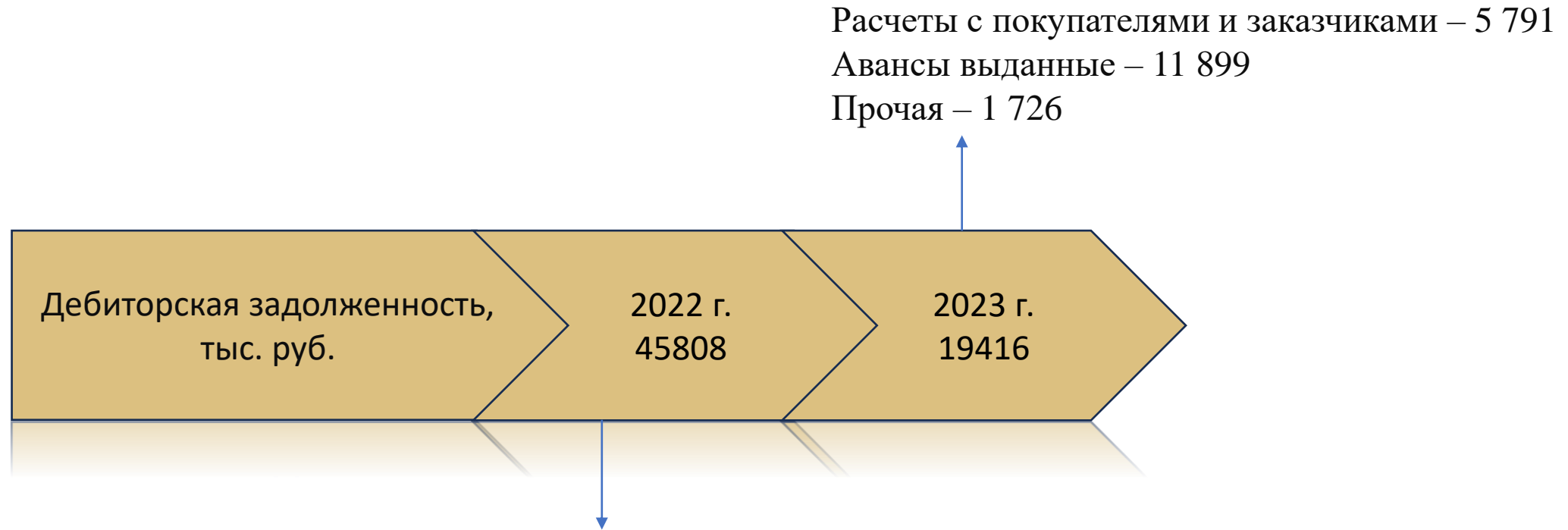
Аккредитивы,
открытые в пользу
Общества

0,00 руб.

Прочие платежи по текущей деятельности
7 158

51	1 544 213 140,93
Налог на имущество	561 327,00
Налоги от ФОТ	3 268 317,35
Прочие списания	1 540 187 324,89
Расходы на услуги банков	196 171,69
Итого	1 544 213 140,93

3.3. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ



Расчеты с покупателями и заказчиками – 3720
Авансы выданные – 25 821
Прочая -16 267

**Кредиторская
задолженность, тыс. руб.**

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В течении отчетного периода денежные средства в рамках договоров займа на приобретение (создание) инвестиционных активов не привлекались.

2022 год

24 921

Расчеты с поставщиками и подрядчиками –
22 761
Авансы полученные – 2 143
Займы – 17
Прочая -0

2023 год

14 481

Расчеты с поставщиками и подрядчиками –
14 464
Авансы полученные – 0
Займы – 17
Прочая - 0

3.4. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, тыс. руб.

Доходы от продаж 546 182

Себестоимость продаж 502 343

Валовая прибыль 43 839

Коммерческие расходы 6 334

Управленческие расходы 26 086

Прибыль от продаж 11 419

Прочие расходы 1 820

Прочие доходы 4 703

Прибыль до налогообложения
14 329

Налог на прибыль 2 857

Чистая прибыль
11 472



Прекращение вида деятельности Обществом не планируется.

Все операции, отраженные в бухгалтерской отчетности, отражены в соответствии реальной финансово-хозяйственной деятельности, на основании добросовестно заключенных договоров, корректно оформленных оригинальных документов, в своей деятельности общество руководствуется должной осмотрительностью, с преимущественной целью – получение прибыли с соблюдением законодательства РФ.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Условных обязательств, условных активов на 31.12.2023 г. нет.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 г. №209 ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» является малым предприятием. В связи с этим в отчетном периоде 2023 резервы не созданы.

В отчетном периоде 2023 года судебных разбирательств не имеется.

Генеральный директор



Д.Е.Лобанова

ООО «Макулатурная Компания»

Контактная информация:

125438, г. Москва,

Лихоборская наб., д.3, стр. 9, оф. 3А

www.маккомп.рф

Mac.Comp@yandex.ru

Тлф 8(495)504-12-43

