

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый дом» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Торговый дом» зарегистрировано ИФНС № 5 Брянской области 11.06.2003г. ОГРН 1033265022724, ИНН 3234050362, КПП 324501001, юридический адрес: Брянская область, Брянский район, с. Супонево, ул. Шоссейная, д 32Д

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: два физических лица П.В. Масленко и К.В. Малыхин .
3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 46.33.1
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составила 84 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Уставом общества не предусмотрено создание совета директоров.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Торговый дом» утверждена приказом директора Масленко П.В. от 25.12.2022 № 15. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об связанных сторонах.

Связанными сторонами в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, являются ООО «ТД Молочный пир»:

Масленко П.В. — учредитель, 60% доли собственности в ООО «ТД Молочный пир», занимает должность директора.

Малыхин К.В. — учредитель, 40% доли собственности в ООО «ТД Молочный пир»

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- В 2023 году производилась отгрузка товаров и услуг в целом по договорам на сумму 1722 тыс. рублей;
- Закуплено товаров на сумму 2386 тыс. рублей

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности — 678529 тыс. рублей;
- прочие доходы: 45243 тыс. рублей ;

5. Основные затраты на закуп и реализацию продукции:

- амортизация ОС: 2497 тыс. рублей;
- себестоимость товаров проданных: 568988 тыс. рублей;
- Расходы на оплату труда и соц. выплаты: 40541 тыс. рублей;
- аренда помещений: 600 тыс. рублей;
- Проценты к уплате 11657 тыс. рублей
- прочие расходы: 79653 тыс. рублей.

7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

В бухгалтерском балансе по строке 1150 стоимость основных средств на 31.12.2023 г составляет 7403 тыс. рублей.

Финансовые вложения по строке 1170 составили 18413 тыс. рублей.

Запасы по строке 1210 составили 17275 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.23г составила 47985 тыс. рублей.

Финансовые вложение (за исключение денежных эквивалентов) 64676 тыс. рублей.

Остаток денежных средств на расчетных счетах отражен по строке 1250 в сумме 280 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 год по строке 1520 составила 51539 тыс. рублей.

7. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам не сформирован.

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

8. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составила 809 тыс. руб. (оплата за декабрь 2023 г., по сроку: 10.01.2024). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0.1%. Списочная численность работников на 31.12.2022 — 84 чел. Среднемесячная зарплата — 31017 руб.

Директор ООО «Торговый дом»

14.03.2024



Масленко П.В.

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	Начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
в том числе	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
в том числе	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-	



Руководитель
 (подпись)

Масленко Павел
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

2.2. Незаввершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заплатн за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незаввершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	1 218	-	(1 218)	-
	5250	за 2022 г.	-	966	-	(966)	-
в том числе:							
Кухня лаука	5241	за 2023 г.	-	627	-	(627)	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сейф Diripomat NEXT7500STFL с доп. отверстием, панель "ДУБ"	5242	за 2023 г.	-	147	-	(147)	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Принцип R182 к снегоболотоходам ATV	5243	за 2023 г.	-	105	-	(105)	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные с калиткой, 3/приводом	5244	за 2022 г.	-	338	-	(338)	-
	5254	за 2023 г.	-	-	-	-	-
Тележка электрическая 1500 кг 1150мм TOR WPT 15-2	5245	за 2023 г.	-	194	-	(194)	-
	5255	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ротационная штанциформа с/н 22-60538-ст01	5246	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022 г.	-	58	-	(58)	-
Турбина (Турбокомпрессор)	5247	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022 г.	-	108	-	(108)	-
Тележка электрическая ОХЦПТ СВД15-А3МС1	5248	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022 г.	-	103	-	(103)	-
Печатные формы 6,35мм "Fastlog 295x100x120" 24шт.	5249	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022 г.	-	50	-	(50)	-
Редуктор Мерседес Атего 8 серия 41:13		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	120	-	(120)	-
Верстак для установки электроинструмента		за 2023 г.	-	-	-	-	-
Wojscat master s/n 2500		за 2022 г.	-	112	-	(112)	-
Коммутатор HP 1920S		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	167	-	(167)	-
Мотор колесо		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	54	-	(54)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
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	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.
Передающие в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передающие 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 (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Масленко Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	18413	-	-	-	-	-	-	18413	-
	5311	за 2022 г.	18413	-	-	-	-	-	-	18413	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	27117	-	38748	1189	-	-	-	64676	-
	5315	за 2022 г.	35037	-	2760	10680	-	-	-	27117	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	27117	-	38748	1189	-	-	-	64676	-
	5316	за 2022 г.	35037	-	2760	10680	-	-	-	27117	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	45530	-	38748	1189	-	-	-	83089	-
	5310	за 2022 г.	53450	-	2760	10680	-	-	-	45530	-

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Масленко Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.



4.2. Запасы в запоте				
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 запоте по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе				
5446		-	-	-

Руководитель

(подпись)

Масленко Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из Долго- в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	77 538	-	8 866	-	(39781)	(416)	-	1 049	729	47 985	-		
в том числе:	5530	за 2022 г.	87 200	-	53 513	-	(62314)	(1 045)	-	40	143	77 538	-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	53 035	-	7 294	-	(17262)	(188)	-	20	-	42 900	-		
Авансы выданные	5531	за 2022 г.	55 065	-	25 442	-	(27407)	(65)	-	-	-	53 035	-		
Прочая	5512	за 2023 г.	1400	-	657	-	(221)	-	-	-	-	1 836	-		
	5532	за 2022 г.	2 250	-	753	-	(1 613)	-	-	-	-	1400	-		
Прочая	5513	за 2023 г.	23 103	-	915	-	(22 298)	(226)	-	1 029	729	3 250	-		
	5533	за 2022 г.	2 989	-	27 308	-	(33 294)	(979)	-	40	143	23 103	-		
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2023 г.	77 538	-	8 866	-	(39781)	(416)	-	1 049	729	47 985	-		
	5520	за 2022 г.	87 200	-	53 513	-	(62314)	(1 045)	-	40	143	77 538	-		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023 г.	82 987	57 906	(82 987)	-	-	-	-	57 906
	5572	за 2022 г.	82 987	-	-	-	-	-	-	82 987
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	65 988	239 898	(235 176)	(274)	1 049	729	83 874	
	5580	за 2022 г.	90 570	394 310	(433 171)	(94)	40	143	65 988	
в том числе	5561	за 2023 г.	45 517	9 849	(132 981)	(273)	991	729	47 609	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022 г.	30 175	40 459	(25 250)	(26)	40	119	45 517	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	1 400	681	(423)	(1)	20	-	1 400	
	5582	за 2022 г.	2 250	1452	(-2234)	(68)	-	-	3 990	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	5 519	525	(2 058)	-	-	-	5 519	
	5583	за 2022 г.	4 321	1 319	(131)	-	-	-	33 215	
кредиты	5564	за 2023 г.	9 477	225 620	(213 539)	-	-	-	9 477	
	5584	за 2022 г.	31 855	228 346	(264 903)	-	-	-	700	
займы	5565	за 2023 г.	-	3 200	(2 500)	-	-	-	-	
	5585	за 2022 г.	6 660	27 900	(34 560)	-	-	-	767	
прочая	5566	за 2023 г.	4 075	12	(-3358)	-	36	-	4 075	
	5586	за 2022 г.	15 309	94 834	(106 093)	-	-	-	25	
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5560	за 2023 г.	65 988	239 898	(235 176)	(274)	1 049	729	83 874	
Итого	5570	за 2022 г.	90 570	394 310	(433 171)	(94)	40	143	65 988	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование покупателя	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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
(подпись)

14 марта 2024 г.

Масленко Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	28 254	32 791
Расходы на оплату труда	5620	33 208	28 468
Отчисления на социальные нужды	5630	7 332	6 415
Амортизация	5640	2 479	3 518
Прочие затраты	5650	62 343	63 817
Итого по элементам	5660	134 626	135 009
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	134 626	135 009

Руководитель

14 марта 2024 г.

(подпись)

Масленко Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)



7. **Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
В том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Масленко Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

14 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	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель
14 марта 2024 г.



Масленко Павел
Владимирович
(расшифровка подписи)

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



Руководитель

(подпись)

Масленко Павел
Владимирович

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.