

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2023 Г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «КОУЛМЭН СТАФФ» (далее «Общество») зарегистрировано по адресу: 141280, Московская область, г. Пушкино, г. Ивантеевка, пр-д Фабричный, дом 1, корпус ПОЗИЦИЯ 40, офис 8

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- предоставление услуг по подбору персонала;
- предоставление услуг по найму рабочей силы;
- найм рабочей силы и подбор персонала.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2023 год составила 584089 тыс. руб.

Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2023 г. составили 461 тыс. руб., в т.ч.:

- восстановление расходов на ДМС – 61 тыс. руб.
- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом – 321 тыс. руб.
- прочие доходы 79 тыс. руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2023 г. составила 557834 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.	за 2023 г.
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда	106 101	341912
Отчисления на социальные нужды	21 642	78678
Амортизация		
Прочие затраты	20 156	137244
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	147 899	557834

Суммы отчислений в резерв на отпуска (6 750 тыс. руб. в 2022 г и 11506 тыс.руб. в 2023г.) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2023 г. составили 3102 тыс. руб., в т.ч.:

Комиссия банка	381 тыс. руб.
Прочие расходы	707 тыс. руб.
Расходы на услуги банков	1194 тыс. руб.
Списание НДС, не принятого к вычету	81 тыс. руб.
Добровольное страхование родственников	214 тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	525 тыс. руб.

2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которого в общей выручке от реализации составляет не менее 10%, являются:

- ООО "Шлюмберже Восток"

- Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк."
- ООО "ФИРМА "РАДИУС-СЕРВИС"

3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

Дебиторская задолженность по видам, тыс. руб.		
Вид задолженности	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Долгосрочная задолженность	-	-
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:	188 596	191779
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	76 448	27700
Расчеты с покупателями	100 662	162790
Прочая	11 486	1289
ИТОГО строка 1230 Баланса	188 596	191779

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

Кредиторская задолженность по видам, тыс. руб.		
Вид задолженности	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Долгосрочная задолженность:	63 800	58921
Займы	63 800	58921
ИТОГО строка 1410 Баланса	63 800	58921
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:	51 873	146072
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 463	40206
Расчеты с покупателями (авансы полученные)		
Расчеты по налогам и взносам	33 041	92268
Прочая	11 369	13598
ИТОГО строка 1520 Баланса	51 873	146072

4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

Материально-производственные запасы, тыс. руб.		
Вид МПЗ	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Сырье, материалы		
Готовая продукция		
Товары для перепродажи		
Прочие запасы и затраты	1 313	13
ИТОГО строка 1210 Баланса	1 313	13

5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах, признанных в 2023 году.

Постоянные налоговые обязательства составили 627 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило 1030 тыс. руб., образовано за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2023 год, составил 1344 тыс. руб.

6. Информация об оценочных обязательствах.

Таблица 5

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	14301	36757	(32129)		18929
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	14301	36757	(32129)		18929



Ген. Директор

Ласточкина Анжелика Валентиновна