

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

1. Общие сведения об организации

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ГОРЭКОПРОМ».
Сокращенное наименование предприятия: ООО «ГЭП» (далее - Общество).

Юридический адрес: 456313, Челябинская обл, Миасс г, Тургорякское ш, д. № 9/26, ком. 24А
Фактический адрес: 456313, Челябинская обл, Миасс г, Тургорякское ш, д. № 9/26, ком. 24А
ИНН/КПП: 7415105677/740401001.

ОГРН 1207400033280.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Сведения об учредителях:

№	Фамилия Имя Отчество	Размер доли, руб.	Размер доли, %
1	Щипицын Сергей Олегович	10 000,00	100

Конечным бенефициаром является: Щипицын Сергей Олегович.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Основные виды деятельности Общества:

- оказание услуг по сбору и транспортированию отходов;
- аренда транспортных средств.

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.

Общество будет продолжать свою деятельность, у него отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 2,1 человека, списочная численность 2 человека.

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.

2. Основные показатели деятельности Общества за 2023 год

В отчетном году выручка Общества составила:

- по основному виду деятельности «Услуги по сбору и транспортированию отходов» - 156 503 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности — 1 957 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности:

- амортизация ОС: 4 262,6 тыс. руб.;
- материальные затраты: 2 202,9 тыс. руб.;
- услуги сторонних организаций (в том числе за услуги по транспортированию отходов): 82 459,7 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда: 1 477,1 тыс. руб.;
- страховые взносы: 325,5 тыс. руб.;
- прочие затраты: 379,6 тыс. руб.

Прочие доходы:

- реализация МЦ: 35,7 тыс. руб.;
- прочие доходы: 4,3 тыс. руб.

Прочие расходы:

- услуги банка: 133,5 тыс. руб.;
- штрафы, неустойки по договорам: 58 740,5 тыс. руб.;
- реализация МЦ: 35,4 тыс. руб.;
- прочие расходы: 122,2 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2023г.:

тыс.руб.

Наименование дебиторской задолженности	счета	Сумма дебиторской задолженности
Авансы выданные поставщикам	60	279,6
Расчеты с покупателями и заказчиками	62	5 694,2
Прочие	73,76,68	688,6
ИТОГО:		6 662,4

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2023г.:

тыс. руб.

Наименование кредиторской задолженности	счета	Сумма кредиторской задолженности
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	6 840,7
Авансы полученные	62	0
Расчеты по налогам и сборам	68	4 129,0
Расчеты по страховым взносам	69	26,9
Задолженность по оплате труда	70	88,5
Прочие	76	7,6
ИТОГО:		11 092,7

3. Оценочные обязательства и резервы.

Общество не формировало резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, других оценочных резервов в 2023 году ввиду отсутствия необходимости их создания.

4. 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.

5. Информация о системе внутреннего контроля

Функции внутреннего контроля возложены на руководителя предприятия (приказ №9 от 28.10.2021г.), 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.

6. 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



С.О. Щипицын