

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год

ООО «ТК «Каскад» от «31» марта 2024 года.

1. Общие сведения

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Торговая Компания «Каскад»
- 1.2 Юридический и фактический адрес: 192102, Санкт-Петербург г, Салова ул, дом № 57, корпус 6, строение 3, склад № 10.
- 1.3 Дата регистрации: 06 апреля 2017 года.
- 1.4 ОГРН: 1177847126060
- 1.5 ИНН: 7816637414
- 1.6 КПП: 781601001
- 1.7 Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №27 по Санкт-Петербургу, свидетельство о постановки на учет в налоговом органе по месту нахождения от 06.04.2017 г.
- 1.8 Уставный капитал: 200 000 (двести тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.9 Основной вид деятельности: 46.69.9 - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.
- 1.10 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 21 чел.
- 1.11 Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.12 Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

- 2.1. Система налогообложения общая. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом генерального директора № 1/У от 01.01.2023 г.
- 2.2 Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.3 Стоимость запасов, готовой продукции формируется по фактической себестоимости;
- 2.4 Списание, продажа товаров, материально-производственных запасов в

производство производится по средней себестоимости.

2.5 Финансовый результат от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по отгрузке.

2.6 Используется счет 57 «Переводы в пути» при перемещении денежных средств.

2.7 Формируются резервы по сомнительным долгам.

2.8 Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»), ведется затратным методом (методом отсрочки).

3. Основные показатели деятельности (Декларации по налогу на прибыль за 2023 год):

3.1. Финансовых вложений в 2023 году нет.

3.2 Продажи РВД(рукава высокого давления), гидравлические фитинги и муфты, БРС(быстро разъемные соединения), трубные соединения, гидравлического оборудования и т.д. на сумму - 472 116 тыс. руб.; продукция РВД – 4 325 тыс. руб.; устройство отрезное – 160 тыс. руб.; продажи услуг по резке рукавов высокого давления на сумму 322 тыс. руб. (Без учета НДС).

В отчетном году выручка ООО «ТК «Каскад» составила 476 923 тыс. рублей (Без учета НДС)

3.3 Согласно раздела 1 ПБУ 11/2008 взаимозависимым лицом в ООО «ТК «Каскад» является генеральный директор Сяомов В.Н., он же является единственным учредителем (владение 100% уставного капитала Общества, согласно данным выписки из ЕГРЮЛ).

4. Расходы, связанные с реализацией (Без учета НДС) расчета налога на прибыль в 2023 году:

4.1 Приобретения основных – 8 645 тыс. руб

4.2 Амортизация в 2023 г.: основных средств (по налоговому учету) 2 898 тыс. руб., нематериальных активов 112 тыс. руб.

4.3 Приобретение материалов: 2 901 тыс. руб., израсходовано: 2 900 тыс. руб., в т.ч. списаны на расходы по реализации товаров 2 672 тыс. руб.

4.4 Приобретено товаров: 312 406 тыс. руб.

Израсходовано товаров на сумму 295 548 тыс. руб., в т.ч.:

комплектации – 2 717 тыс. руб.;
продано товара на 292 537 тыс. руб.;
4.5 Фонд оплаты труда: 17 280 тыс. руб.;
4.6 Страховые взносы: 3 131 тыс. руб. руб.;
4.7 Командировочные расходы: 397 тыс. руб.;
4.8 Аренда н/ж помещения (офисы, склады): 10 326 тыс. руб.;
4.9 Реклама: 1 039 тыс.руб.;
4.10 Услуги по доставке товара покупателю 289 тыс. руб.;
4.11 Складские расходы 1 159 тыс. руб.;
4.12 Представительские расходы 192 тыс. руб.;
4.13 Аренда транспортного средства 2 тыс. руб.;
4.14 Обслуживание а/транспортн. ср-в 143 тыс.руб.;
4.15 Обслуживание оборудов., оргтехники 356 тыс.руб.;
4.16 Прочие расходы: 5 678 тыс. руб. (по б/у); 3 231 тыс. руб. (по н/у);
4.17 Внереализационные расходы составляют 15 296 тыс.руб. (б/у), 15 452 тыс. руб. (н/у) в т.ч. :
- проценты по займу 1 497 тыс. руб.;
- курсовые разницы 3 591 тыс. руб. (б/у), 3 591 тыс. руб. (н/у);
- резервы по сомнительным долгам 4 429 тыс. руб. (б/у), 3 360 тыс. руб. (н/у);
- расходы на услуги банка 1 236 тыс. руб.,
- прочие внереализационные расходы 4 543 тыс. руб. (б/у), 5 768 тыс. руб (н/у),
в т.ч. по валютным операциям - отклонения курса при продаже валюты 2 256 тыс. руб.

5. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 01.01.2024 г.

5.1 Остаточная стоимость Основных средств – 4887 тыс. руб.
5.2 Остаточная стоимость Нематериальных активов – 131 тыс руб.
5.3 Запасы: материалы: 20 тыс. руб., товары: 210 514 тыс. руб., комплектации – 49 тыс. руб. .
5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты: расчетные счета – 44 621 тыс. руб.,
5.5 Дебиторская задолженность 62 065 тыс. руб.
5.5 Прочие оборотные активы. Расходы будущих периодов 45 тыс. руб.

6. Кредиторская задолженность.

6.1 Перед бюджетом составляет 14 360 тыс руб.

- 6.2 Расчеты с персоналом по оплате труда 563 тыс. руб.
6.3 Расчеты с подотчетными лицами 23 тыс. руб..
6.4 Резервы по сомнительным долгам 1 111 тыс. руб.
6.5 Авансы полученные 859 тыс. руб.
6.6. Расчеты с поставщиками и подрядчиками в рублях 406 тыс. руб.
6.7 Заемные средства 12 100 тыс. руб.;
6.8 Оценка стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2024 г.
составляет: нераспределенная прибыль 292 198 тыс. руб., уставной капитал
200 тыс. рублей. Всего 292 398 тыс.руб.

7. Оценочные обязательства.

- 7.1 Резерв оценочных обязательств (резерв предстоящих отпусков) – 1 150 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ТК «Каскад» _____ Сямтомов В.Н.

Глпвный бухгалтер ООО «ТК Каскад» _____ Лебедева О.И.

