

Пояснительная записка к исправленной бухгалтерской отчетности за 2023 год  
(корректировочный № 1)  
ООО «СТК «Добрострой»

1. Общие сведения

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «СТК «Добрострой»
- 1.2. Юридический адрес: г. Севастополь, ул. Гоголя, д. 2, оф. 333
- 1.3. Фактический адрес: г. Севастополь, ул. Молодых Строителей, 1-А/2
- 1.4. Дата регистрации: 24 апреля 2014 года.
- 1.5. ОГРН: 1149204000274
- 1.6. ИНН: 9204000277
- 1.7. КПП: 920401001
- 1.8. Зарегистрировано в ИФНС по Ленинскому району г. Севастополя, свидетельство о госрегистрации 34 №004181185.
- 1.9. Уставный капитал: 50000000,00 (Пятьдесят миллионов рублей, 00 копеек) рублей, оплачен полностью.
- 1.10. Основной вид деятельности: 47.52 – Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах.
- 1.11. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 205 человек.
- 1.12. Действующие обособленные подразделения: Торговый комплекс Добрострой, г. Севастополь, ул. Молодых Строителей, 1-А/2; ООО «СТК «Добрострой», Краснодарский край, Славянский район, г. Славянск-на-Кубани, Маевское шоссе, 3/4
- 1.13. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, является исправленной и заменяет первоначальную годовую бухгалтерскую отчетность, предоставленную 21.03.2024 г.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом генерального директора № 1 от 03.01.2023. В отчетном периоде учетная политика не изменялась. Учет запасов: Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд: канцелярские принадлежности. Все прочие запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются по правилам ФСБУ 5/2019

2.1. В организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Сроки полезного использования объектов основных средств, принятые ООО СТК «Добрострой»:

- I группа – 24 месяцев
- II группа – 36 месяцев
- III группа – 60 месяцев
- IV группа – 84 месяцев
- V группа – 120 месяцев
- VI группа – 120 месяцев

2.2. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

3. Основные показатели деятельности

3.1. В отчетном году выручка ООО «СТК «Добрострой» составила:

3.1.1. По основному виду деятельности – 2 017 231 тыс. рублей без НДС

3.1.2. По прочим видам деятельности – 8 704,9 тыс. рублей без НДС

3.1.3. Прочие доходы: 19 824,4 тыс. рублей.(резервы по сомнительным долгам, корректировка долга, оприходованные ТМЦ)

3.2 Расходы, связанные реализацией товаров и услуг:

3.2.1. Приобретение материалов: 4 243 тыс. рублей,

3.2.2. Амортизация: 72 606 тыс. рублей,

3.3.3. Расходы на рекламу: 21 117,7 тыс. рублей,

3.3.4. Фонд оплаты труда: 188 375 тыс. рублей,

3.3.5. Командировочные расходы: 64,3 тыс. рублей,

3.3.7. Налоги, сборы, отчисления в фонды: 13 920,6 тыс. рублей,

3.3.8. Расходы на доставку товаров: 61 187,4 тыс. рублей,

3.3.9. Тех обслуживание, охранная сигнализация и пр.: 10 037,3 тыс. рублей.

3.3.11. Прочие расходы: 116 795,6 тыс. рублей в т.ч. (комиссия банка, проценты по аренде зданий и сооружений, резерв сомнительной задолженности)

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

Стр.1370 – Нераспределенная прибыль – произошло увеличение суммы за счет получения чистой прибыли по итогам работы за год в сумме 86 464,2 тыс.руб.

Стр. 1520 - Кредиторская задолженность увеличилась в связи с увеличением поставок от поставщиков на сумму 17 447 тыс.руб.

Кредиторская задолженность перед бюджетом по состоянию на 31.12.2023 г составила 16 390,8 тыс. руб., в т. ч.

- налог на добавленную стоимость – 15004,0 тыс. руб.

- налог на прибыль – 635,9 тыс. руб.

- единый социальный взнос – 738,4 тыс. руб.

- транспортный налог – 3,1 тыс. руб.

- прочие – 9,4 тыс. руб.

Задолженность по заработной плате по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствует.

5. Финансовый результат от продажи товаров, услуг, признание выручки, определяется по отгрузке товаров, услуг

6. К коммерческим и управленческим расходам относятся:

- Амортизация основных средств и нематериальных активов

- Аренда зданий и складских помещений

- Заработная плата сотрудников торгового зала и отчисления

- Реклама, маркетинговые услуги

- Охранная сигнализация и прочие расходы, связанные с торговой деятельностью предприятия

К управленческим расходам относятся расходы не связанные с торговой деятельностью, но необходимые для функционирования предприятия

- Расходы на содержание офиса

- Заработная плата управленческого персонала

- расходы на связь

- аудиторские и консалтинговые услуги

- прочие расходы, не связанные с торговой деятельностью предприятия

7. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор	Руденко М.Г.
Директор торгового зала	Музыка В.П.
Менеджер	Аврамченко И.Л.
Менеджер	Лиходей Н.Ю.
Менеджер	Вернер Н.А.
Менеджер	Холодкова А.Г.
Менеджер	Сапоненко С.Г.
Начальник АСУ	Бартошук О.П.
Заведующий хозяйством	Замятин Е.Е.
Главный бухгалтер	Володина М.В.
Зам. главного бухгалтера	Широкова Ю.В.

#### 8. Связанные стороны:

Связанными сторонами общества с ограниченной ответственностью «СТК «Добрострой» являются:

№ п/п	Наименование	Вид операций	Сумма сделки, за проверяемый период, руб.
1	ООО «Добрыня-Дар» ИНН 9204000380	Получение товара от поставщика	28 460 715,89
2	ООО «Добрыня-Дар» ИНН 9204000380	Продажа товара покупателю	1 536 613,16
3	ООО «Добрыня-Дар» ИНН 9204022841	Договора аренды, получение товара от поставщика	114 834 915,6
5	ООО «Добрыня-Дар» ИНН 9204022841	Продажа товара покупателю	3 960 486,63
6	ООО «Добрыня-Русь»	Договор займа	132 300 000,00
7	ООО «Добрыня-Русь»	Получение услуг, товара	39 171 296,83
9	ООО «Добрыня-Русь»	Продажа товара покупателю	12 073 182,41
10	ООО «Добрыня-Русь»	Договор аренды	240000,00
11	Лисейцев Сергей Алексеевич	Бенефициарный владелец, заработная плата	2971214,20

Задолженность на 01.01.2024 г. в пользу:

- ООО «Южный Бриз» по договору аренды ЮБ-ДСТР-АНГ от 01.12.2021 г. – 192 000,00 руб.
- ООО «Южный Бриз» по договору аренды ЮБ-ДСТР-АДМ от 01.12.2021 г.– 300 000,00 руб.
- ООО «Южный Бриз» по договору аренды ЮБ-ДСТР-СИГ от 01.04.2023г.– 318 975,00 руб.
- ООО «Южный Бриз» по договору аренды № ЮБ-ДСТР-АНГ-2 от 01.04.2023 г- 54 000,00 руб.

9. Основному управленческому персоналу за 2023 год начислена заработная плата в размере 39 481,3 тыс. руб.

10. В состав основного управленческого персонала входят:

- Генеральный директор
- Директор торгового зала
- Главный бухгалтер
- Заместитель главного бухгалтера
- Менеджеры
- Начальник АСУ
- Заведующий хозяйством

11. Резерв отпусков в 2023 г. составил 8 932,7 тыс. руб

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность общества с ограниченной ответственностью «СТК «Добрострой» не происходили.

13. Применимость допущения непрерывности деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «СТК «Добрострой» намеревается продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор  
ООО «СТК «Добрострой»



Руденко М.Г.