

Общество с ограниченной ответственностью
«Тултранском»

301132, Тульская обл., Ленинский р-н, д.Малиновка,стр.15
ИНН 7107535259/КПП 713001001

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2024 год.**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Тултранском» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам сборам по Советскому району г.Тулы 09 августа 2002года; ОГРН 27100738818

Единственным участником Общества с ограниченной ответственностью «Тултранском» является Акционерное общество "Геоинкор-М».

Исполнительный орган: Директор Попов Сергей Васильевич.

Размер уставного капитала составляет 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей – оплачен полностью денежными средствами.

Среднегодовая численность за 2024г. составляет - 5 человек.

Среднегодовая численность за 2023г. составляет - 6 человек.

Среднегодовая численность за 2022г. составляет - 7 человек.

Основным видом деятельности Общества в отчётном периоде 2024 года является торговля оптовая неспециализированная.

Основным видом деятельности Общества в отчётном периоде 2023 года является торговля оптовая неспециализированная.

Основным видом деятельности Общества в 2022году являлась торговля оптовая неспециализированная.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте РФ, операции в иностранных валютах отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2. Основные элементы учетной политики на 2024 год

1. Бухгалтерский учет ведется с использованием машинного способа обработки данных и программного продукта «1С: Предприятие».

2. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Применение указанного способа начисления амортизации осуществляется в отношении всех объектов основных средств в течение всего срока полезного использования.

Объекты основных средств стоимостью, не более 100 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации ведется учет объектов с применением карточки учета основных средств (форма ОС-6).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании Постановления Правительства Российской Федерации № 1 от 01 января 2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Срок полезного использования для каждого объекта основных средств утверждается приказом директора.

Учет расходов на ремонт объектов основных средств осуществляется единовременно, в том отчетном периоде, в котором они имели место. Резерв под ремонт основных средств не создается.

3. Учет материальных запасов ведется в натуральном выражении (штуки, кг и т.д.) и в стоимостном выражении по фактическим затратам на их приобретение.

При отпуске материально – производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

3. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются по отношению к ООО «Тултранском» являются:

- 1) ООО «Малиновский ДСЗ» - АО «Геоинкор-М» является единственным участником ООО «Малиновский ДСЗ».
- 2) ООО «Малиновский карьер» - АО «Геоинкор» является единственным участником ООО «Малиновский карьер»
- 3) Учредителями ООО «Тултранском» являются :АО «Геоинкор-М», Самсонов М.А., Шембель Н. А.
- 4) ООО «Малиновский карьер-Управление» - ИП Самсонов М.А является единственным участником общества.
- 5) Учредителями ООО «Малиновский РМЗ» являются Самсонов М.А, Шембель А.А

Раскрытие информации по ООО «Малиновский ДСЗ» за 2024 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
№01/09 от 01.09.2019г	договор поставки щебня			100,00
-	Реализация тмц по счетам			529,00
№03/07 от 03.07.2012, №16/03 от 16.03.2017	Хоз. Работы, оказание клининговых услуг	3349,5		11179,5
б/н от 01.01.2013	Агентский договор	0	0	22,4

Раскрытие информации по ООО «Малиновский ДСЗ» за 2023 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
№14/02 от 14.02.2020г.	договор займа		0	5471,00
№14/02 от 14.02.2020г.	проценты по договору займа			181,00
№01/09 от 01.09.2019г	договор поставки щебня			85703,00
-	Реализация тмц по счетам			2044,00
№03/07 от 03.07.2012, №16/03 от 16.03.2017	Хоз. Работы, оказание клининговых услуг	0		7843,00
б/н от 01.01.2013	Агентский договор			31

Раскрытие информации по ООО «Малиновский ДСЗ» за 2022 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
№01/02 от 01.02.2020г	договор займа			2000,00
№01/02 от 01.02.2020г	проценты по договору займа			40,0
№14/02 от 14.02.2020г.	договор займа		3445,00	4320,00
№14/02 от 14.02.2020г.	проценты по договору займа			335,00
№ 29/06-ТТК от 29.06.17	договор займа			0,7
№01/09 от 01.09.2019г	договор поставки щебня			51098,00
-	Реализация тмц по счетам			278,00
№03/07 от 03.07.2012.	Хоз. Работы, оказание	241,00		7 256, 00

№16/03 от 16.03.2017	КЛИНИНГОВЫХ услуг			
№ 29/06- ТТК от 29.06.17	Проценты по договор займа			0,006
б/н от 01.01.2013	Агентский договор			17,00

Раскрытие информации по ООО «Малиновский карьер» за 2024 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
Договор №01/01 от 01.01.2017	Договор подряда	3779,0		3910,00

Раскрытие информации по ООО «Малиновский карьер» за 2023 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
Договор №01/01 от 01.01.2017	Договор подряда	6379,00		5001,00

Раскрытие информации по ООО «Малиновский карьер» за 2022 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
Договор №01/01 от 01.01.2017	Договор подряда	5214,00		2 562, 00

Раскрытие информации по ООО «Мк-Управление» за 2024 год

В тыс. рублей

визиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/05-ТТК-1;2;3 от 01.05.2014	Договор оказания услуг	0	536,7	4338,2
	Договор оказания доп.услуг		1080,2	1080,2

Раскрытие информации по ООО «Мк-Управление» за 2023 год

В тыс. рублей

визиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/05-ТТК-1;2;3 от 01.05.2014	Договор оказания услуг	0	1279,0	2606,00
	Договор оказания доп.услуг			682,00

Раскрытие информации по ООО «Мк-Управление» за 2022 год

В тыс. рублей

визиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
01/05-ТТК-1;2;3 от 01.05.2014	Договор оказания услуг	0	1854,00	2606,00

Раскрытие информации по ООО «Малиновский РМЗ» за 2024 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
№01/05 от 01.05.2021	Соглашение о переводе долга	24,00	0	0

Раскрытие информации по ООО «Малиновский РМЗ» за 2023 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
№01/05 от 01.05.2021	Соглашение о переводе долга	24,00	0	0
	Основной			107,00

Раскрытие информации по ООО «Малиновский РМЗ» за 2022 год

В тыс. рублей

Реквизиты договора	Характер договора	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Обороты за период
№18/11-2 от 18.11.2020г	Договор поставки	0	0	19,00
№01/05 от 01.05.2021	Соглашение о переводе долга	24,00	0	107,00

Бенефициарным владельцем ООО «Тултранском» является ИП Самсонов М.А. ИНН 774333234574, Шембель Н.А. ИНН 772444332140.

4. Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс на 31.12.2024г. характеризует финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату и содержит следующую информацию:

Стр.1150 «Основные средства».

Балансовая стоимость по группам в тыс. рублей:

Группы основных средств в 2024 г.:

- Земельные участки 6238,00 тыс.руб.
- Прочие 145,00 тыс.руб

Группы основных средств в 2023 г.:

- Земельные участки 6238,00 тыс.руб.
- Прочие 42,00 тыс.руб

Группы основных средств в 2022 г.:

- Земельные участки 6238,00 тыс.руб.
- Прочие 66,00 тыс.руб

В 2024году был приобретен выпрямитель зарядный автоматизированный.

За период 2023-2021 г. приобретений и выбытия основных средств не было.

Информация об амортизации основных средств:

Для начисления амортизации организация использует линейный метод, при котором сумма начисленной за месяц амортизации в отношении объекта амортизируемого имущества определяется как произведение его первоначальной стоимости и нормы амортизации.

Начисленная амортизация на начало 2024 года 1611,00 тыс.руб
Амортизация за 2024 год 16,0 тыс.руб.
Начисленная амортизация на конец года 1627,00 тыс.руб

Начисленная амортизация на начало 2023 года 1587,00 тыс.руб
Амортизация за 2023 год 24,00 тыс.руб.
Начисленная амортизация на конец года 1611,00 тыс.руб

Начисленная амортизация на начало 2022 года 1549,00 тыс.руб
Амортизация за 2022 год 38,00 тыс.руб.
Начисленная амортизация на конец года 1587,00 тыс.руб

Информация о переоценке основных средств:

Переоценка объектов основных средств не производилась.

«Запасы» Стр.1210 в тыс. рублей

По данной строке бухгалтерского баланса за **2024**г. Обществом не отражены ресурсы, которыми оно располагает в конце отчетного периода.

По данной строке бухгалтерского баланса за **2023**г. Обществом не отражены ресурсы, которыми оно располагает в конце отчетного периода.

По данной строке бухгалтерского баланса за **2022**г. обществом не отражены ресурсы, которыми оно располагает в конце отчетного периода.

«Дебиторская задолженность» на 31.12.2024 г.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность » :
Авансы поставщикам 451,00 тыс. руб.,
Задолженность покупателей 7128,00 тыс. Руб.
Расчеты с бюджетом 485,00 тыс. руб.
Расчеты с внебюджетными фондами 1,0 тыс. руб.

«Дебиторская задолженность» на 31.12.2023 г.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность » :
Авансы поставщикам 97,00 тыс. руб.,
Задолженность покупателей 6491,00 тыс. Руб.
Расчеты с бюджетом 99,00тыс. руб.
Расчеты с внебюджетными фондами 48,0 тыс.

«Дебиторская задолженность» на 31.12.2022 г.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность » :
Авансы поставщикам 322,00 тыс. руб.,
Задолженность покупателей 5529,00 тыс. Руб.
Расчеты с бюджетом 3287,00тыс. руб.
Расчеты с внебюджетными фондами 86,0 тыс.
Резерв по сомнительной задолженности 122,00 тыс.руб

«Кредиторская задолженность» на 31.12.2024г.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность » :
Задолженность поставщикам 1617,00 тыс. руб.
Расчеты с бюджетом 1087,00 тыс. руб.
Расчеты с внебюджетными фондами 78,00 тыс.руб.
Расчеты с персоналом 133,00 тыс. Руб.
Расчеты с под.отч.лицами 1,00 тыс.руб

«Кредиторская задолженность» на 31.12.2023г.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» :
Задолженность поставщикам 1294,00 тыс. руб.
Расчеты с бюджетом 780,00 тыс. руб.
Расчеты с внебюджетными фондами 55,00 тыс.руб.
Расчеты с персоналом 74,00 тыс. Руб.
Расчеты с под.отч.лицами 1,00 тыс.руб

«Кредиторская задолженность» на 31.12.2022г.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» :
Задолженность поставщикам 1855,00 тыс. руб.
Расчеты с бюджетом 738,00 тыс. руб.
Расчеты с внебюджетными фондами 237,00 тыс.руб.
Расчеты с персоналом 115,00 тыс. Руб.
Расчеты с под.отч.лицами 3,00 тыс.руб

Списание задолженности и создание резерва.

За 2024 г.по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности общество не имеет сомнительной задолженности и резерв не создавало.

За 2023г.по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности общество не имеет сомнительной задолженности и резерв не создавало.

После проведения инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также задолженности нереальной к взысканию в **2022 году** был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 122,00 тыс.руб.

Завод Композитных Материалов "АРМЭКС" 122 760,00

Строка 1540 «Оценочные обязательства» В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н, и в соответствии с Учетной политикой создан Резерв по оценочному обязательству под предстоящие расходы на оплату отпусков

в тыс.руб

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2024	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Резерв под предстоящие расходы	189	178	170

«Долгосрочные обязательства» на 31.12.2024

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. К долгосрочным обязательствам относим обязательства со сроком выполнения больше года.

В 2024г. по строке 1410 отражена кредиторская задолженность со сроком возврата более года.

Попов С.В.	70,00
------------	-------

В 2023г. по строке 1410 отражена кредиторская задолженность со сроком возврата более года.

Попов С.В.	70,00
------------	-------

В 2022г. срок действия договора займа №14/02 от 14.02.2020) с ООО «Малиновский ДСЗ», до 31.12.2024г. В связи с вышеизложенным данный договор будет квалифицироваться, как долгосрочный и отражен в бухгалтерском балансе по стр.1410, как долгосрочное обязательство.

ООО «Малиновский ДСЗ	3445,000
----------------------	----------

«Краткосрочные обязательства на 31.12.2024г.

По строке 1510 за 2024г. не внесена сумма займов, срок действия которых заканчивается в 2024г.

«Краткосрочные обязательства на 31.12.2023г.

По строке 1510 за 2023г. не внесена сумма займов, срок действия которых заканчивается в 2023г.

«Краткосрочные обязательства на 31.12.2022г.

По строке 1510 за 2022г. не внесена сумма займов, срок действия которых заканчивается в 2022г.

5. Отчет о финансовых результатах за 2024

Строка 2120 «Себестоимость продаж» - отражены:

Амортизация 11,00 тыс. рублей

Заработная плата производственного персонала 3417,00 тыс. рублей

Страховые взносы с заработной платы 654,00 тыс. рублей

Материальные затраты 112,00 тыс. рублей

Прочее

Строка 2340 «Прочие доходы» - отражены
Реализация услуг - 11052,00тыс. рублей

Строка 2350 «Прочие расходы» - отражены расходы
Стоимость реализованных ТМЦ 108,00 тыс. рублей

По строке 2411 отражены данные начисленного налога по правилам
налогового учета и составляют за **2024г.** 95,00 тыс. рублей

Прибыль до налогообложения (строка 2300 формы «Отчета о прибылях и убытках»)
составила 392,00 тыс. рублей

По итогам 2024 года прибыль (строка 2400 формы «Отчета о прибылях и
убытках») составила 297 тыс. рублей .

В соответствие с изменениями, введенными в действие с 2020г. в ПБУ 18/02,
и в связи с этим - изменения в правилах составления отчета (ОФР). Согласно новой
форме ОФР в нем не отражаются больше постоянные налоговые активы (ОНА) и
обязательства ОНО).Строка 2410 «Налог на прибыль» равен сумме строк 2411
(Текущий налог на прибыль) и стр.2412 (отложенный налог на прибыль).

6. Отчет о движении денежных средств

Стр. 4129 НДС свернуто.

7. События после отчетной даты

На основании представленного Уведомления о переходе на упрощенную систему
налогообложения ООО «Тултранском» с 01.01.2025г. применяет УСН с объектом
налогообложения – Доходы.

Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в т.ч. с введением
антироссийских экономических санкций, военной операцией на Украине не оказала
негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества: рост выручки,
увеличение чистой прибыли .

Руководство компании уверено, что мы сможем адаптироваться к условиям
санкционного режима и импортозамещения, а санкционная политика будет иметь
положительные аспекты для нашего производства.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою
деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению
или существенному сокращению деятельности.

Директор

20.02.2025г



С.В Попов