

1. Данные об организации

Наименование организации: ООО «ТНК»

Юридический адрес: 630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Романова ул, дом № 60, квартира 264.

Единица изменения: тыс.руб.

Среднесписочная численность персонала за 2024 год - 6 человек

Основные виды деятельности Общества: 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель – Фурсов Анатолий Александрович

Главный бухгалтер – Олаг Галина Владимировна

2. Характер отчетности

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

3. Учетная политика

3.1 Согласно приказу об учетной политике №3 от 12.12.2023г

- Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С Предприятие 8.3
- Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.
- Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10%
- Общепроизводственные расходы учитывать на счете 44 «Расходы на продажу» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи».
- Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль:  
- Организация исчисляет ежемесячные авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).
- Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
- Организация формирует резервы по сомнительным долгам.
- Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

4. Оценочные резервы

Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.

5. Состав доходов

Состав выручки:

Выручка от реализации работ, услуг - 3820 тыс. руб.

Выручка от реализации покупных товаров – 978680 тыс. руб.

Состав прочих доходов:

Проценты к получению -6550 тыс. руб.

Штрафы, пени, неустойки к получению- 1 тыс. руб.

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности-423 тыс. руб.

6. Расходы

Себестоимость реализованных покупных товаров – 954694 тыс.руб

Состав прочих расходов:

Проценты к уплате – 6090 тыс. руб.

Услуги банка - 102 тыс. руб.

Штрафы, пени, неустойки к уплате -118 тыс. руб.

Расходы от продажи основных средств -450 тыс.руб

Прочие расходы (госпошлина) -234 тыс. руб

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности-3 тыс. руб.