

# **«ГИАЛУТЕКС»**

*Общество с ограниченной ответственностью*

125371, г. Москва, Волоколамское ш., д. 101, стр. 1, пом. 10, оф. 3 тел. (495) 783-26-09, ИНН 7733608385, КПП 773301001,  
Р/с 40702810000000136197 в в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г. Москва, к/с 30101810400000000555, БИК 044525555

22.03.2024 г.

ИФНС РФ № 33 г. Москвы

## **Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчётности по ООО «ГИАЛУТЕКС» за 2023 год.**

### 1. Сведения об обществе.

Уставом предусмотрены различные виды деятельности. Основным видом деятельности является оптовая торговля фармацевтической продукцией и изделиями, применяемыми в медицинских целях.

1.1. Полное фирменное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ГИАЛУТЕКС».

Сокращенное название: ООО «ГИАЛУТЕКС».

Юридический адрес: 125371, Россия, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 101, стр. 1, пом. 10, оф. 3  
Фактический адрес: 115088, Россия, г. Москва, ул. Угрешская, д. 31

Телефон: (495) 783-26-09;

факс: (495) 783-26-09

Генеральный директор: Городецкая Анна Борисовна,  
тел. (495) 783-26-09

Главный бухгалтер: Городецкая Анна Борисовна,  
тел. (495) 783-26-09

### 1.2. Сведения об учредителях:

Уставный капитал Общества утвержден в размере 10000 (десять тысяч) руб.

Учредители: Виноградова Лариса Евгеньевна

1.3. Обществом с ограниченной ответственностью «ГИАЛУТЕКС» 01.09.2023 г. создано и зарегистрировано обособленное подразделение по адресу 115088, Россия, г. Москва, ул. Угрешская, д. 31

## 2. Характеристика деятельности общества за отчётный год.

Приоритетным видом деятельности Общества являются:

1. Реализация изделий медицинского назначения

### 3. Учётная политика общества.

Учётная политика общества на 2023 год утверждена 09.01.2023 г.

«Бухгалтерский баланс Общества» и «Отчет о финансовых результатах» составлен в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации на основании учетных записей, произведенных согласно Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.

Учет основных средств:

- К основным средствам относится имущество: машины и оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности.
- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
- Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.
- Амортизационные отчисления по объекту основных средств начисляются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учёту.
- Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Учет материально-производственных запасов:

- Сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, топливо, тара, запасные части, прочие материалы, материалы, преданные в переработку на сторону, инвентарь и хозяйственные принадлежности отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.
- Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, определяется методом средней фактической себестоимости.

Выручка от реализации продукции определяется по отгрузке товаров и предъявлению покупателю расчетных документов.

Учет затрат на производство осуществляется с подразделением на производственные и общехозяйственные расходы, последние, как и коммерческие расходы, в полной сумме списываются на счет 90 «Реализация продукции».

Для учета сумм безнадежных долгов создать резерв по сомнительным долгам в размере, не превышающем 10% от выручки отчетного периода.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применялся метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исчислялись в размере одной трети суммы авансового платежа за предыдущий квартал в соответствии со статьей 286 Налогового кодекса РФ.

4. Счёт прибылей и убытков.

Выручка от продаж в 2023 году получена в сумме 387 851 тыс. руб. (без НДС), в том числе реализация – 387 851 тыс. руб.(100 %).

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг с учетом управленческих и коммерческих расходов составила 344 555 тыс. руб. Прибыль от продаж получена в сумме 43 296 тыс. руб.

Прочие доходы составили - 292 тыс руб.

Прочие расходы составили – 403 тыс. руб. 403

Полученная сумма сложилась из расходов по услугам банка, расходов, связанных с добровольным медицинским страхованием сотрудников и других расходов.

Прибыль в 2023 г. с учетом всех доходов и расходов получена в размере – 43 185 тыс. руб.

5. Сумма уплаченных налогов и иных платежей и сборов.

Сумма причитающихся платежей в бюджет в отчетном году составила 21 022 тыс. руб.

Фактически за отчетный год уплачено 19 322 тыс. руб. Просроченной задолженности по платежам в бюджет по состоянию на 01.01.2024 г. предприятие не имеет.

## 6. Характеристика основных фондов.

На 01.01.2024 г. Общество имеет на балансе основных фондов на 2 989 тыс. руб.,

В 2023 г. основных фондов приобретено не было;

В 2023 г. выбытие из основного фонда составило 466 тыс. руб.

Износа основных фондов на конец отчетного периода нет.

Остаточная стоимость основных фондов на конец отчетного периода отсутствует.

## 7. Финансовое состояние.

### 7.1. Валюта баланса.

Валюта баланса по состоянию на 01.01.24 г. составила 23 317 тыс. руб.

В имуществе предприятия 100 % занимают текущие активы. Уставный капитал – 10 тыс. руб. Чистая прибыль 20 696 тыс.руб.

### 7.2. Анализ дебиторской и кредиторской задолженностей

Дебиторская задолженность состоит из задолженности покупателей по основной деятельности, она составляет 7 439 тыс. руб. и занимает 61,19 % от общей задолженности, прочие дебиторы – 4 718 тыс. руб (38,81 %)

Кредиторская задолженность состоит из обязательства перед поставщиками 932 (35,71 %) тыс. руб, обязательствам по налогам и сборам – 1 678 тыс. руб (64,29 %) тыс. руб.

### 7.3 Оборотные активы

Структура оборотных активов предприятия на 01.01.2024 г. выглядит следующим образом:

- запасы 102 тыс. руб.

- краткосрочная дебиторская задолженность – 12 157 тыс. руб.

- денежные средства – 11 056 тыс. руб.

### 7.4 Займы и кредиты.

По состоянию на 01.01.24 г. предприятие не имеет займов и кредитов.

## 8. Аффилированные лица.

Генеральный директор – Городецкая Анна Борисовна.

Генеральный директор  
ООО «ГИАЛУТЕКС» -



Городецкая А.Б.