

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год.

г. Белгород

05 февраля 2025 года

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Грета»

308002, г. Белгород, пр-кт Б. Хмельницкого, д.131, офис 2.32

Зарегистрировано 30 мая 2007 года в ИФНС по г. Белгороду

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2024 – 3 человека.

Единственный учредитель — ЧАО «ГРЕТА» (Украина, Донецкая область, г. Дружковка, ул. Чайковского, д.1)

Размер уставного капитала — 2 610 000,00 рублей.

Общество не является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган Общества — директор Новиков Владимир Михайлович.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Основной вид деятельности - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения (код ОКВЭД - 46.69.9)

Общество осуществляет внешне-экономическую деятельность.

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

Доходы от реализации товаров признаются по дате их отгрузки со склада организации и передаче рисков покупателям (либо перевозчикам).

Доходов от реализации за 2024 год. Общество не имело.

2. Содержание учетной политики.

Бухгалтерский учет организации ведет бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

В отчетном периоде списание материально-производственных запасов осуществлялось по средней себестоимости, исчисленной за отчетный период.

В отчетном периоде проценты по депозитам учитывались в состав внереализационных доходов на конец каждого отчетного месяца или на дату прекращения депозитного договора, а по депозиту Овернайт – на дату зачисления на р/счет предприятия.

3. Расшифровка прочих внеоборотных активов.

В 2020 году организация проводила сертификацию продукции. Сертификат получен на 5 лет. Расходы на сертификацию, оставшиеся на 31.12.2024 года составили 28 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы по стр.1180 на 31.12.2024 пересчитаны с учетом изменения ставок налога на прибыль с 2025 года.

4. Расшифровка коммерческих расходов.

В 2024 году сумма коммерческих расходов составила 3854 тыс.руб. в т.ч.

- Прочие затраты (расходы на аренду нежилых помещений, содержание офиса, услуги связи, услуги по хранению товара, утилизации и т.д.) – 438 тыс.руб.
- Расходы на оплату труда – 2622 тыс.руб.
- Отчисления на страховые взносы – 790 тыс.руб.

5. Расшифровка прочих доходов и расходов.

В 2024 году организация свободные денежные ресурсы вкладывала на банковский депозит для получения дополнительного дохода в виде процентов, которые составили 5121 тыс. руб.

В 2024 году прочие расходы составили 92 тыс. руб. в т.ч.

- Услуги банка— 31 тыс. руб.
- Материальная помощь – 53 тыс.руб.
- Прочее – 8 тыс.руб.

6. Оценочные обязательства.

В бухгалтерском учете и отчетности оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работникам исчислено исходя из количества дней неиспользованного на отчетную дату отпуска по каждому работнику и среднего заработка, исчисленного за 12 месяцев, предшествующих отчетной дате.

На 31.12.2024 года организацией признано оценочное обязательство на оплату отпусков работников в сумме 355 тыс.руб. (1540 строка баланса).

7. Начисление налога на прибыль

Начисление налога на прибыль отражается в бухгалтерском учете с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Налог на прибыль составил за 2024 год 123 тыс.руб.

8. Информация об операциях со связанными лицами.

1. В 2024 году взаимоотношений с ЧАО ГРЕТА у организации не было.
2. Информация о намерениях учредителя относительно распределения прибыли отсутствует.
3. Вознаграждения единоличному исполнительному органу выплачиваются в соответствии с условиями трудового договора в сумме 1681 тыс.руб. за 2024 год.

Директор ООО «Грета»



В.М. Новиков

05 февраля 2025 года

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-

Руководитель  Новиков Владимир Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	Выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:													
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	1 654	-	1 619	-	(429)	(7)	-	-	-	-	2 837	-
	5530	за 2023г.	1 880	-	426	-	(651)	-	-	-	-	-	1 654	-
в том числе:	5511	за 2024г.	1 224	-	-	-	-	-	(6)	-	-	-	1 218	-
	5531	за 2023г.	1 244	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	1 224	-
	5512	за 2024г.	30	-	11	-	(30)	-	-	-	-	-	11	-
	5532	за 2023г.	35	-	27	-	(32)	-	-	-	-	-	30	-
	5513	за 2024г.	400	-	1 608	-	(399)	(1)	-	-	-	-	1 608	-
	5533	за 2023г.	600	-	399	-	(599)	-	-	-	-	-	400	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5500	за 2024г.	1 654	-	1 619	-	(429)	(7)	-	X	-	-	2 837	-
	5520	за 2023г.	1 880	-	426	-	(651)	-	-	X	-	-	1 654	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	5 491 6 130	35 81	- -	(180) (721)	- -	- -	- -	5 346 5 491	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	5 268 5 942	- 14	- -	(13) (688)	- -	- -	- -	5 254 5 268	
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	154 154	- -	- -	(154) -	- -	- -	- -	154 88	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	52 -	88 52	- -	(52) -	- -	- -	- -	52 -	
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	17 35	- 15	- -	(13) (33)	- -	- -	- -	4 17	
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	5 491 6 130	35 81	- -	(180) (721)	- -	X X	- -	5 346 5 491	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  Новиков Владимир Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4	734
Расходы на оплату труда	5620	2 622	3 074
Расходы на социальные нужды	5630	790	791
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	438	-
Итого по элементам	5660	3 854	4 599
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 854	4 599

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Новиков Владимир

Михайлович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	176	485	(306)	-	355

Новиков Владимир
Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель 
(подпись)

5 февраля 2025 г.