

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СУРТ»
За 2024 год

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СУРТ» (далее «Общество») является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ИНН 9722045832, КПП 772201001, юридический адрес: 111020, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул. Солдатская, дом 3, помещение 2/1. Почтовый адрес: 111020, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул. Солдатская, дом 3, помещение 2/1

Основным видом деятельности Общества является Лесозаготовка (код 02.20), не лицензируется.

Уставной капитал составляет 25 000 руб.

Учредителями (участниками) юридического лица являются: Денисова Юлия Игоревна, владеющая 40% доли в уставном капитале и Урсу Дмитрий Владимирович, владеющий 60% доли в уставном капитале

Органы управления Обществом является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор:

– Французова Ольга Андреевна с 13.09.2023 г.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2024 год составила 1 человек.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом « О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости).

3. Изменения учетной политики на 2024 год

В 2024 году изменения в Учетную политику Общества не вносились.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По строке 1150 Баланса отражено 17 979 тыс.руб.:

- Основные средства – 15 788 тыс. руб.
- Строительство объектов основных средств – 2 191 тыс. руб. (затраты по строительству цеха)

Расшифровка основных средств по объектам учета на 31.12.2024г.

Наименование	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость	Срок полезного использования в месяцах
Ангар	2 556	277	2 279	120
Бункер с узлом просеивания	96	12	84	24
Бытовка (3м*2,42м*2,4м цветная)	140	14	126	120
Гидравлический древокол с приводом от электродвигателя PALAX C1000 PRO	4 419	158	4 261	84
Дозатор весовой дискретного действия	393	52	341	60
Крематор	219	22	197	60
Крышка МПРУ	224	65	159	24
КУН (TURS)-1500-0ДПогрузчик универсальный с джойстиком, с плав. полож. и выворотом ковша	354	46	308	84
Мешкозашивочная машина NewLong NP-7A (Япония)	60	46	14	13
Мешкозашивочная машина NewLong NP-7A (Япония)	46	35	11	13
Опрокидыватель реторт	258	161	97	24
Опрокидыватель реторт 2	259	161	98	24
Опрокидыватель реторт	242	60	182	24
Прицеп тракторный самосвальный САП895811 (2ПТС-4,5)	479	44	435	120
Реторта МПРУ	933	272	661	24
Трактор Беларусь 82.3	2 050	188	1 862	120
Транспортер ленточный с просевкой	475	297	178	24
Транспортер ленточный 9*05	394	164	230	24
Транспортер ленточный 9*05	394	99	295	24
УАЗ 3303	550	72	478	84
Углевьжигательная печь «Горыныч-40»	2 208	552	1 656	24
Углевьжигательная печь	2 208	552	1 656	24

«Горыныч-40»				
ФОРД ФОКУС	190	190	0	12
Итого:	19 390	3 602	3 622	15 788

Все объекты основных средств приобретены в 2023 г. и в 2024 г.

Выбытия объектов основных средств не было.

5. Запасы

По строке 1210 Баланса отражено 18 239 тыс.руб.:

- ТМЦ (счет 10) – 14 193 тыс.руб.
- Товары на складе (счет 41) – 3 905 тыс.руб.
- Готовая продукция (счет 43) – 141 тыс.руб.

6. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 абз.3 п.5 отражаются лишь те объекты, которые изначально и полностью предназначены для передачи во временное владение или пользование третьим лицам.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Финансовых вложений в 2024 г. не осуществлялось.

8. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Информация об остатках по видам дебиторской задолженности (стр. 1230 Баланса).

	Наименование	31.12.2024
1	Всего, в том числе:	15 194
2	Расчеты с покупателями и заказчики	2 844
3	НДС	4 336
4	Прочие	8 014

9. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности (стр. 1540 Баланса).

	Наименование	31.12.2024
1	Всего, в том числе:	7 263
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 499
3	Авансы полученные от покупателей	
4	Расчеты по аренде (лизинг)	
5	Расчеты с бюджетом, из них:	35
5.1	Налог на имущество	

5.2	НДС	
6	НДС с полученных авансов	
7	Прочие	4 729
8	Из стр.1 просроченная кредиторская задолженность	0

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения относится к краткосрочной кредиторской задолженности.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты, представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество не имеет денежных эквивалентов.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	31.12.2024
Денежные средства в кассе	0
Средства на расчетных счетах	34
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1240)	34

10. Кредиты и займы полученные

В таблице представлены данные по заемным обязательствам Общества.

Движение заемных обязательств за 2024год

Наименование	Сальдо на начало	Поступление	Погашение	Сальдо на конец
Долгосрочные кредиты и займы (стр 1410)	16 574	30 100	923	47 751
Займы	16 574	30 100	923	47 751
Краткосрочные кредиты и займы (стр.1510)	447	4 964	77	5 334

11. Налоги

11.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по оказанным услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг, а также на дату поступления авансовых платежей от арендодателей.

Наименование	2024
НДС по оказанным услугам (ставка 20%) по основной деятельности	1 950
НДС по прочей реализации (ставка 20%) счет учета 912	0
НДС по приобретенным ценностям, работам, услугам	5 529
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	1 970

11.2 Налог на прибыль.

Налог на прибыль в отчете о финансовых результатах (стр. 2410) определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Налог на прибыль уменьшает (увеличивает) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Текущий налог на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации.

По налоговой декларации текущий налог на прибыль – 0 (Общество сработало в убыток).

12. Выручка от продаж

Доходами от обычной деятельности признается выручка от сдачи торговой площади в аренду по договорам аренды.

Выручка от сдачи торговой площади в аренду признается на дату фактического оказания услуг и предъявления арендаторам расчетных документов.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Наименования показателя	2024г.
Выручка от продажи пиломатериала	4 632
Выручка от производства древесного угля	5 119
Итого	9 751

13. Расходы от обычных видов деятельности

К расходам по обычным видам деятельности относятся управленческие расходы и расходы на содержание торгового центра. Управленческие расходы ежемесячно отражаются в полном размере в расходах на продажу.

Состав расходов по видам затрат (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах).

Наименование	2024г.
Прочие расходы, в т.ч:	10 608
Имущественные налоги	60
Прочие расходы	10 548
ИТОГО	10 608

14. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (стр. 2340) и прочих расходов (стр. 2350) Отчета о финансовых результатах.

Наименование	2024	
	Доходы	Расходы
Пени штрафы		1
Госпошлина		18
Услуги банка		45
Штрафы административные		300
Прочие		880
Итого прочие доходы/расходы		1 244

Генеральный директор

Французова О.А.

26 февраля 2025 года

