

ООО «ЭНТТЕХ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

I. Общие сведения

Полное и сокращенное фирменное наименование

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "ЭНТЕРПРАЙЗ ТЕХНОЛОГИИ"

Сокращенное наименование – ООО "ЭНТТЕХ"

Юридический адрес:

Российская Федерация, 119331, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ломоносовский, пр-кт Вернадского, дом 29, помещение 4/12

Фактический адрес:

Российская Федерация, 119331, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ломоносовский, пр-кт Вернадского, дом 29, помещение 4/12

Сведения о государственной регистрации:

ОГРН 1107746000350

Дата регистрации 18.04.2024

Сведения об уставном капитале:

Размер уставного капитала: 30 000 рублей

Учредители: Акопян Ваган Мушегович – доля в уставном капитале 100%

Основной вид деятельности:

Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

Коды основных отраслевых направлений деятельности эмитента согласно ОКВЭД: 46.14.1, 46.14.9, 46.15.3, 46.15.4, 46.15.9, 46.18.99, 46.52, 46.66, 46.90, 62.02, 62.03, 62.09

Среднесписочная численность работников за 2024 год составила 1 человек.

Численность работников на 31.12.2024 г. составила 1 человек.

Органами управления Общества являются:

Общее собрание участников Общества;

Генеральный директор Общества: Акопян Ваган Мушегович.

Бенефициарными владельцами являются:

100% - Акопян Ваган Мушегович

II. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ЭНТТЕХ» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭНТТЕХ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Учет материалов и полученных товаров осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. Материалы и товары учитываются по фактическим ценам. Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного включения в фактическую себестоимость материалов или товаров. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров и материалов списывается в расходы по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способ ФИФО).

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением. Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости. Калькуляция фактической производственной себестоимости производится на счете 20 «Основное производство».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг. Транспортные расходы признаются в полном объеме, в том периоде к которому они относятся, без распределения. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве

условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно.

При расчете налога на прибыль применяется Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 от 19.11.2002 г. Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Текущий налог на прибыль в отчете о финансовых результатах соответствует данным декларации по налогу на прибыль.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Ответственность за организацию и состояние бухгалтерского учета на предприятии возлагается на руководителя ООО «ЭНТТЕХ».

III. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Структура имущества и источники его формирования:

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2): гр.2)
	31.12.2023	31.12.2024	на начало анализируемого периода (31.12.2023)	на конец анализируемого периода (31.12.2024)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	-	-	-	-	-	-
в том числе: основные средства	-	-	-	-	-	-
прочие внеоборотные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	-	206	-	100	+206	-
в том числе: запасы	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность	-	112	-	54,4	+112	-
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	-	94	-	45,6	+94	-
Пассив						
1. Собственный капитал	-	53	-	25,7	+53	-
2. Долгосрочные обязательства, всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
3. Краткосрочные обязательства*, всего	-	153	-	74,8	+153	-
в том числе: заемные средства	-	-	-	-	-	-
Валюта баланса	-	206	100	100	+206	-

По состоянию на 31.12.2024 собственный капитал организации составил 53 тыс. руб. Изменение собственного капитала за весь анализируемый период составило +53 тыс. руб.

Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Размер запасов (Строка 1210) Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г. составила 0 руб.

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	5 614	(5 614)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	5 611	(5 611)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Структура дебиторской задолженности Общества:

Наименование показателя	2024 год (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	106
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5
Итого Дебиторская задолженность	112

Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2024 г. составил – 94 тыс. руб.

Структура денежных средств Общества:

Наименование показателя	2024 год (тыс. руб.)
Денежные средства (в рублях)	94

Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «ЭНТТЕХ», отраженная по строке 1520 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2024 г. составила 154 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности Общества:

Наименование показателя	2024 год (тыс. руб.)
Расчеты по налогам и сборам	153

Финансовые результаты:

Показатель	2024г.
1. Выручка	6 375
2. Расходы по обычным видам деятельности	6 339
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	36
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-8
в т.ч. проценты к получению	-
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	28
6. Проценты к уплате	—
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-6
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	22
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	22
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	23

За 2024 год организация получила прибыль в размере 22 тыс. руб.

Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Состав доходов	2024 год (тыс. руб.)
- торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением	6 375
ИТОГО:	6 375

Прочие доходы и расходы (строки 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах)

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Показатель	Значение показателя, тыс. руб
Расходы на услуги банков	8
Итого	8

IV. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ЭНТТЕХ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Условные обязательства не признавались в связи с их отсутствием.

V. События после отчетной даты

После отчетной даты не было изменений в уставном капитале. Обществом не выдавалось каких-либо гарантий, поручительств и других видов обеспечения в пользу третьих лиц. Общество не имеет каких-либо разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет. Общество не располагает какой-либо информацией о банкротстве своих контрагентов.

VI. Непрерывность деятельности

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

VII. Информация по сегментам

Отдельные сегменты для раскрытия в отчетности не выделяются.

Генеральный директор

В. М. Акопян

28.02.2025