

УралСпецКомплект

ООО «УралСпецКомплект»

620026, г. Екатеринбург, ул. Энгельса, д.15-53

ИНН6672280310/КПП668501001,

тел/факс: +7 (343) 221-32-58

E-mail: info@usc66.ru

www.usc66.ru



OHSAS 18001
Система менеджмента охраны здоровья и безопасности деятельности ООО

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

Сведения об организации:

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «УралСпецКомплект»
Юридический адрес	620075, г. Екатеринбург, ул. Энгельса 15-53
ИНН/КПП	6672280310/668501001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство прочих готовых изделий, не включенных в другие группировки (32.99) Оптовая торговля спецодеждой и СИЗ (46.42)

ООО «УралСпецКомплект» является малым предприятием. Среднесписочная численность сотрудников составила в 2024 году 54 человека.

Основной вид деятельности предприятия – производство СИЗ от падения с высоты, вся производимая продукция сертифицирована, а так же оптовая торговля спецодеждой и СИЗ

Бухгалтерская отчетность сформирована в ООО «УралСпецКомплект» исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В ООО «УралСпецКомплект» нематериальные активы отсутствуют.

Остаточная стоимость основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.24 составила 3135 т.р. Запасы общества на 31 декабря 2024 г. составили 58072 т.р, в том числе материалы -35878 т.р., готовая продукция на складе 8135 т.р. ,покупной товар – 13717 т.р. Так как транспортные расходы списываются со счета 44 пропорционально стоимости реализованных товаров , сумма нераспределенных транспортных расходов на 31.12.24 г. составила 342 т.р.

Дебиторская задолженность на 31.12.24 г. составила 60539 т.р., из них предоплата поставщикам составила 15216 т.р. , задолженность покупателей 44834 т.р.

Кредиторская задолженность на 31.12.24 г. составила 7378 т.р. , просроченной кредиторской задолженности на 31.12.24 г. нет. В том числе предоплата от покупателей 407 т.р., текущая задолженность по налогам и взносам - 6714 т.р. , по заработной плате – 6 т.р. , задолженность перед поставщиками – 224 т.р.

Выручка предприятия от продажи товара и продукции в 2024 году составила 243229 т.р., в т.ч.

-выручка от продажи товаров за 2024 год составила 38499 т.р.

-выручка от продажи продукции собственного производства -204730 т.р.

Себестоимость реализованной продукции собственного производства составила 115469 т.р.

Себестоимость проданного товара составила 17571 т.р.

Также ООО «УралСпецКомплект» осуществляет реализацию продукции на экспорт в Казахстан.

В связи с этим , при определении выручки для расчета НДС и прибыли возникают расхождения.

Издержки обращения (коммерческие расходы) за 2024 год составили в бухгалтерском учете 23879 т.р. В налоговом учете они составили 23741 т.р. Разница в учете происходит из-за амортизации ОС, ранее приобретенных в лизинг. В силу различий принципов бухгалтерского и налогового учета информация, отраженная в Отчете о прибылях и убытках может не соответствовать данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общехозяйственные расходы, связанные с производством, составили 13268 т.р. Согласно учетной политике на предприятии при распределении затрат применяется директ-костинг.

Прочие внереализационные доходы составили 5635 тр, в том числе проценты ,начисленные по депозиту – 5563 т.р.

Прочие внереализационные расходы по данным бухгалтерского учета составили 1519 т.р., расходы , не принимаемые в целях налогообложения составили 777 тр

Таким образом , по данным налогового учета прибыль предприятия составила 78072 т.р., а прибыль по данным бухгалтерского учета 77158 т.р.

Генеральный директор

Белошейкин С.В.

Главный бухгалтер

Верхотурцева О.Н.

