

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АРТ-МЕДиУМ» за 2024 год

1. Общие сведения об организации: Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АРТ-МЕДиУМ» зарегистрировано ИФНС 8602 по г. Сургуту 17.03.2010г. ОГРН 1108602001969 дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей сведения 17.03.2010г., ИНН 8602167749, КПП 860201001, юридический и почтовый адрес: 628404, ХМАО-ЮГРА, г. Сургут, ул. Домостроителей, д. 17/3

1. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственный учредитель Чайка Олег Николаевич, размер доли 100%. Решением единственного участника № 03/2020 от 05.03.2020г. Чайка Олег Николаевич с 05.03.2020г. вступил в должность Генерального директора, приказ № 6 (продление срока полномочий) от 05.03.2020г. Основной вид деятельности предприятия: Торговля оптовая фармацевтической продукцией ОКВЭД 46.46. Средняя численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024г. составляет 11 человек. Компания не имеет обособленных подразделений.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «АРТ-МЕДиУМ» утверждена приказом директора от 31.12.2014 № 1УП.

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется методом начисления. Система налогообложения в 2024 году ОСН.

В отчетном периоде были совершены финансовые операции: единственным учредителем ООО «АРТ-МЕДиУМ» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2023 год. По результатам было принято решение о возможности в течении года (частями, на основании решений) выплатить нераспределенную прибыль за прошлые периоды в размере 41 058 824 рублей единственному учредителю. Выплаты были произведены:

Решение № 02/2024 от 20.09.2024г. сумма 11 647 059 рублей;

Решение № 03/2024 от 19.11.2024г. сумма 29 411 765 рублей;

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности — 427 588 543,55 рублей;

прочие доходы — 7 150 837,45 рублей в том числе:

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	7 999,05
Курсовые разницы	296,11
Пересорт товара	4 068 027,14
Проценты к получению (уплате)	3 024 515,15
Списание кредиторской-дебиторской задолженности	50 000,00

Себестоимость товаров – 337 780 987,05 рублей;

Коммерческие расходы – 36 864 634,72 рублей в том числе:

Амортизация	1 640 674,00
Амортизация ФСБУ	2 961 267,16
аптечка	417,65
аренда	1 030 680,00
Ведение кадрового делопроизводства	300 000,00
Вода	15 600,00
заправка картриджа	22 900,00
Имущественные налоги	34 560,00
Информационные услуги	35 589,53
Командировочные расходы	150 264,11
коммунальные услуги	117 323,29
Курьерская доставка	712,05
Малоценное оборудование и запасы	19 423,08
Материальные расходы	233,33
Мойка авто	1 260,00
налог на имущество, транспортный	823 986,23
Настройка и сопровождение КТ и ПО	84 000,00
обучение	14 700,00
Оплата больничного	50 895,81
оплата труда	18 035 890,56
Складское хранение	1 194 144,59
Охранно-пожарная сигнализация	48 600,00
Почтовые расходы	4 973,53
Ремонт оргтехники	26 850,00
сборка	8 000,00
Сопровождение 1С	135 100,00
Списание материалов	179 897,61
Списание РБП	28 608,67
Страховые взносы	3 147 011,82
Транспортные услуги	6 008 819,42
услуги связи	115 718,94
участие в аукционе	146 533,34
Юридические услуги	480 000,00

Прочие расходы – 6 209 383,78 рублей, в том числе:

Прочие расходы	99 714,90
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	8 342,81
Комиссия банка	1 163 921,35
Курсовые разницы	36,02
Прочие расходы не принимаемые	705 248,44
Расходы на услуги банков	44 528,63
Списание выделенного НДС на прочие расходы	23 243,53
Списание кредиторской-дебиторской задолженности	50 000,00
Списание НДС на прочие расходы	21 853,43
Пересорт товаров	4 091 619,87
Штрафы ГИБДД	750,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	124,80

4. Оценочные обязательства и резервы на 31.12.2024

Оценочные обязательства по отпускам формируются методом обязательств (МСФО).

Резерв под снижение стоимости МПЗ в организации не создавался.

5. Заработная плата

Задолженность по заработной плате на 31.12.2024г. отсутствует.

Текущести кадров в отчетном периоде нет.

Среднемесячная зарплата — 136 635 руб.