

Пояснительная записка к годовому отчету о финансово-хозяйственной деятельности ООО «Оффисстор» за 2024 г.

Основной вид деятельности – Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием (ОКВЭД 46.66).

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется по плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Применяется журнально-ордерная форма учета. При использовании для ведения бухгалтерского учета вычислительной техники, журналы-ордера формируются, применяемым программным обеспечением.

Используемая программа бухгалтерского учета: 1С: ПРЕДПРИЯТИЕ 8.3.

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является момент отгрузки товаров покупателям. При определении налоговой базы по налогу на прибыль доходы и расходы определяются по методу начисления.

Среднесписочная численность- 5 человек.

В 2024 году общество перешло на применение нового стандарта ФСБУ 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ". В связи с этим внесены корректировки, представленные в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	14 460	76	-	14 536
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(15)	-	(15)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	14 460	61	-	14 521
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	14 254	76	-	14 330
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(15)	-	(15)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	14 254	61	-	14 315
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Основные средства на 31.12.2024 г. отсутствуют.

По строке 1150 «Основные средства» в Бухгалтерском балансе отражено право пользования активами в сумме 209 тыс.руб.

На 31 декабря 2024 г. остаток денежных средств – 191 тыс. руб.

Выручка в Отчете о финансовых результатах за 2024 год по строке 2110 отражена в сумме 548 226 тыс.руб..

Себестоимость в Отчете о финансовых результатах за 2024 год по строке 2120 отражена в сумме 497 870 тыс.руб..

Управленческие расходы – 23 448 тыс. руб.

Прочие доходы составили – 129 тыс. руб.

Прочие расходы составили – 4 274 тыс. руб.

Проценты к уплате по займам, полученным составили – 1 674 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 25 162 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%. Текущий налог на прибыль организаций составляет 5032 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2024 год.

Величина чистой прибыли, оставшейся в распоряжении предприятия после уплаты налога на прибыль равна – 16 838 тыс. руб.

Прибыль оставлена на дальнейшее развитие предприятия.

Генеральный директор

Головко Г.Н.