

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 г.
Общество с Ограниченной Ответственностью «ПДК»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПДК»,

Юридический и фактический адрес: 350059, г.Краснодар, ул.Уральская, 114, Литер Г, пом. 3

Дата государственной регистрации: «18» мая 2015 г.

ОГРН: 1152312005845 **ИНН** 2312228935 **КПП** 231201001

Зарегистрировано в ИФНС России № 5 по г. Краснодару: «18» мая 2015 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2024 г. составила 8 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Директор Коняев Денис Анатольевич

Деятельность осуществлялась Обществом весь 2024 год и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2024 году увеличение Уставного капитала не произошло.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 10000 рублей.

12.12. 2024 года было приобретено основное средство: грузопассажирский фургон, 246GS-60, цена которого составила 2 800 тыс руб., по БУ начисляется амортизация.

Незаконченные и неоформленные НИОКР, незавершенные капитальные вложения и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в 2024 г. отсутствуют. Финансовых вложений в 2024 г. не производилось.

Выплаты дивидендов единственному учредителю Коняеву Денису Анатольевичу не производилось

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы по основной деятельности по БУ и НУ разнятся на 1793 тыс. руб – 1800 тыс. руб. – предоплата за товар от покупателя, и 7 тыс. руб. – товар отгрузили, но не оплатили. Расхождения сумм между БУ и НУ связаны с тем, что БУ ведется методом начисления, а НУ – кассовым методом

3. Расходы.

Расходы по БУ в 2024 году составили 28916 тыс. руб., по НУ – 28105 тыс руб. из них себестоимость продаж в БУ и в НУ не разнится и составляет – 21481 тыс. руб., не разнятся прочие расходы (услуги банка, эквайринг) – 94 тыс. руб., разница в косвенных (коммерческих расходах) по БУ составила на 811 тыс. руб. больше чем по НУ, так как по БУ идет амортизация ОС – 700 тыс. руб, и списываются расходы будущих периодов за лицензии и страховки – 100 тыс. руб, по НУ списание произошло в момент покупки и оплаты за ОС, лицензий и страховок, также прочие расходы (штрафы, материальная помощь) в размере 11 тыс. руб не входит в состав расходов по НУ.

КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	СУММА тыс. руб,
Амортизация ОС	700
ТО ОС, ГСМ	551
аренда офиса, мусор, электроэнергия,	297
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	7
Услуги связи	74
Оплата труда	3699
Страховые взносы	820
хознужды, канцтовары, МЦ, ремонт материальных ценностей	660
Транспортный налог	4
Обучение	91
Реклама	268
СБИС, поддержка, , ОСАГО, КАСКО (расходы будущих периодов)	100
1-С программа	73
ИТОГО	7330

4. Финансовый результат

Финансовый результат, полученный в 2024 году по БУ составил убыток в **789** тыс. руб. прибыли.

5. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества на 2024 год не менялась.