

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2024 и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Общая информация

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Роторика-Урал»

Краткое наименование – ООО «Роторика-Урал»

Юридический адрес – 620109, г. Екатеринбург, ул. Анри Барбюса, д. 6, оф. 101.

Дата государственной регистрации – 28.04.2014.

Основной вид деятельности – Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства (ОКВЭД 46.63).

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Списочная численность сотрудников в 2024 г. составила 5 человек.

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал – 50 тыс. руб.

100 % принадлежит единственному учредителю – Горн Елене Анатольевне.

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган – директор Горн Елена Анатольевна, Решение № 10 от 12.04.2024, с 17.04.2024 сроком на 5 лет.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

- Основные средства:
 - объекты, стоимостью менее 100 тыс. руб. за единицу, относятся к незначительным активам, их стоимость списывается на расходы в момент приобретения;
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:

- по методу средней себестоимости по итогам месяца.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации товаров, работ, услуг – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

3.1. Выручка составила – 77 568 тыс. руб., в том числе:

- по основному виду деятельности – 77 473 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности – 95 тыс. руб.

3.2. Прочие доходы – 352 тыс. руб., в том числе:

- начисленные проценты по банковскому вкладу (депозиту) – 255 тыс. руб.;
- доходы, связанные с пересмотром срока полезного использования основных средств – 92 тыс. руб.;
- компенсация от страховой компании за несвоевременную доставку груза – 3 тыс. руб.;
- штраф за нарушение правил ПДД – 2 тыс. руб.

3.3. Себестоимость продаж – 52 049 тыс. руб., в том числе:

- по основному виду деятельности – 52 023 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности – 26 тыс. руб.

3.4. Коммерческие расходы – 11 690 тыс. руб., в том числе:

- материальные затраты – 524 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда – 5 788 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1 049 тыс. руб.;
- амортизация – 56 тыс. руб.;
- аренда помещения – 1 695 тыс. руб.;
- участие в выставке – 1 438 тыс. руб.;
- прочие затраты – 1 140 тыс. руб.

3.5. Прочие расходы – 66 тыс. руб., в том числе:

- комиссия банка – 64 тыс. руб.;
- штраф за нарушение правил ПДД – 2 тыс. руб.;

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024

4.1. «Капитал и резервы»

По результатам хозяйственной деятельности в 2024 г. организация получила чистую прибыль в размере – 11 297 тыс. руб.

В 2024 г. за счет нераспределенной прибыли 2022 – 2024 гг. в пользу участника Общества в качестве дивидендов выплачено 18 700 тыс. руб.

На 31.12.2024 нераспределенная прибыль составила 10 074 тыс. руб.

4.2. Строка 1150 «Основные средства»

На балансе организации числится Автомобиль грузовой Lada Largus.

В результате пересмотра СПИ автомобиля в 2024 г., его балансовая стоимость на 31.12.2024 составила – 92 тыс. руб.

Начисленная амортизация за 2024 – 56 тыс. руб.

4.3. Строка 1210 «Запасы» - 5 610 тыс. руб., в том числе:

- товары для перепродажи – 5 600 тыс. руб.;
- сырье, материалы и другие аналогичные ценности – 10 тыс. руб.

4.4. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 5 045 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 886 тыс. руб.;
- авансы выданные – 3 733 тыс. руб.;
- переплата по налогу на прибыль – 419 тыс. руб.;
- прочая – 7 тыс. руб.

4.5. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 3 177 тыс. руб.,
в том числе:

- денежные средства на банковском вкладе (депозите) – 3 000 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетном счете в банке – 155 тыс. руб.;
- денежные средства в кассе – 22 тыс. руб.

4.6. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 3 812 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 9 тыс. руб.;
- авансы полученные – 2 582 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и взносам – 1 221 тыс. руб.

Директор ООО «Роторика-Урал»



Горн Е.А.