ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДРУЗЬЯ»

ИНН 3906366465 КПП 390601001
236003, РОССИЯ, Калининградская область, Калининград, Московский пр-т 174, этаж 3, помещение 5, кабинет 14

Исх. № 1 от 18.02.2025 г.

Управление Федеральной налоговой
службы по Калининградской области

Пояснительная записка

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Друзья»
Юридический и почтовый адрес	236003 г. Калининград, ул. Московский проспект, 174, 3 этаж, 14 помещение тел/факс 8-9062-15-85-74
Основной вид деятельности по ОКВЭД	01.13 Выращивание овощей, бахчевых, корнеплодных и клубнеплодных культур, грибов и трюфелей
Среднесписочная численность, человек	5

2. Основные показатели деятельности ООО «Друзья».

В 2024 году, согласно основному виду деятельности, организация осуществляла выращивание пшеницы, ржи, рапса.

Выпуск продукции в натуральном выражении составил 400 т. пшеницы озимой и 400 т. пшеницы яровой, рапса 450 т., ячменя 10 т. Доход от продаж составил 20255,64 тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2024 год.

Тыс. руб.

Семена	2335
Удобрения, гербициды	7513
Топливо	3097
Оплата труда	1293
Страховые взносы в ПФР и ФСС	415
Прирост незавершенного производства	-5183
Амортизация	1756
Произв. инвентарь	9283
Прочие	5782
Итого	**26291**

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы», а потом на счет 90.09 «Прибыль/убыток от продаж». Сумма управленческих расходов 436,25 тыс. руб. Таким образом, прибыль/убыток от реализованной продукции сформированы с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2024 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Курсовые разницы	258,35	285,07
Целевое финансирование	441,63	-
	-	-
Услуги банка	-	51,64
Штрафы, пени	-	0,5
Списание урожая, пришедшего в негодность	-	11394,89
Доходы от субаренды	5933,19	-

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.

3.1. Капитал и резервы.

Уставной капитал составляет -10 тыс. руб.

3.2. Стр. 240 Дебиторская задолженность – 4742,6 тыс. руб.

в т.ч.:

- 1893 тыс руб. задолженность за материалы
- 45,4 тыс. руб.-авансовые платежи в таможню
- 28,9 - авансы по страховым взносам
- 2775,3 -задолженность покупателей

3.3. Стр. 1220 Прочие оборотные активы – 6627 тыс. руб.- НДС к возмещению.

3.4. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 3753,5 тыс. руб., в т.ч.

-услуги аренды – 155,8

-услуги связи –0,3

-ветеринарные услуги-5,3

-задолженность за материалы – 2582,2

-страховые взносы – 27

-НДС - 0,7

Предоплата за субаренду - 982,2

3. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2024 г.:

- Кичински Шимон
- Фурманяк Станислав Михаил

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор Крайник И.И.