

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год.

ООО «МГ-ФЛОТ» создано в форме общества с ограниченной ответственностью и зарегистрировано **17 октября 2013 года** Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1137746957391

Зарегистрировано по адресу: 101000, Москва г, Мясницкая ул, д.42, стр.3, этаж 2, помещение III, ком.8, офис 16

Учредителем Общества с долей участия 100 % является физическое лицо- Сидоренко Михаил Иванович.

Уставной капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Предусмотрено ведение Бухгалтерского учета с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Согласно п. 1 части 4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 23.05.2016) "О бухгалтерском учете», ООО «МГ-Флот» относится к малым предприятиям и использует право на упрощенное ведение бухгалтерского учета.

Предусмотрено ведение Налогового учета Общества на регистрах учета операций с использованием компьютерной техники.

ООО «МГ-ФЛОТ» имеет обособленное подразделение, созданное 01.03.2017 года, в связи приобретением маломерного судна. Зарегистрировано судно в Государственном судовом реестре морского порта Новороссийск, согласно адресу места стоянки судна – Краснодарский край, г. Геленджик, ул. Солнечная, дом 3.

Обособленное подразделение на отдельный баланс не выделено, отдельного расчетного счета не имеет.

ООО «МГ-ФЛОТ» является плательщиком транспортного налога- регион Москва. Сумма налога за 2024 год составила 159,9 тыс. руб.

Среднесписочная численность за 2024 год составила 8 человек.

ФОТ за 2024 год составил – 10 200,7 тыс. рублей.

В соответствии с Уставом Общества в 2024 году общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Аренда морских судов заграничного и каботажного плавания для перевозки грузов с экипажем (код ОКВЭД.2- 50.20.3)

За 2024 год выручка составила 30 179 тыс. руб. (стр. 2110 «Отчет о финансовых результатах»), вся по основному виду деятельности.

Для осуществления деятельности были привлечены заемные средства.

За отчетный период Обществом были произведены затраты:

Управленческие расходы в сумме 17 979 тыс. руб. (стр. 2120 «Отчет о финансовых результатах»);

Проценты к уплате в сумме 518 тыс. руб. (стр. 2330 «Отчет о финансовых результатах»);

Прочие доходы в сумме 1 тыс. руб. (стр. 2320 «Отчет о финансовых результатах»);

Прочие расходы в сумме 52 тыс. руб. (стр. 2350 «Отчет о финансовых результатах»):

- прочие внереализационные расходы (услуги банка) в сумме 43 тыс. руб.,
- медосмотр сотрудникам в сумме 7 тыс. руб.,
- новогодние подарки в сумме 2 тыс. руб.

Налог на прибыль составил 1 167 тыс. руб. (стр. 2410 «Отчет о финансовых результатах»);

Итого налогооблагаемая прибыль Общества за 2024 год составила 10 464 тыс. руб. (стр. 2400 «Отчет о финансовых результатах»).

Разница в налоговой базе Раздел 3 строка 010 в Декларации по НДС за 4 квартал 2024 г. и Лист 02 строка 010 Декларации по налогу на прибыль за 2024 год составила 1584 рубля, это стоимость безвозмездно переданных детских Новогодних подарков, с которых начислен НДС, согласно [подпункту 1 пункта 1 статьи 146](#) Налогового кодекса Российской Федерации .

ООО «МГ-Флот» является малым предприятием и имеет право на представление упрощенной бухгалтерской отчетности.

К бухгалтерской отчетности за 2024 год прилагаются формы:

№1 «Бухгалтерский баланс»

№2 «Отчет о прибылях и убытках»

Пояснительная записка

Генеральный директор
«МГ-ФЛОТ»

Сидоренко М.И.