

Пояснительная записка
К балансу ООО «Фёст» за 2024 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью «Фёст»

1.1 Юридический адрес :195027, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ВН. ТЕР. Г.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ БОЛЬШАЯ ОХТА, ПР-КТ, ШАУМЯНА, Д.8, К. 1,
ЛИТЕРА Ю, ПОМЕЩ. 5-Н, ОФИС 418 А.

1.2 Фактический адрес (почтовый) :195027, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ВН. ТЕР. Г.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ БОЛЬШАЯ ОХТА, ПР-КТ, ШАУМЯНА, Д.8, К. 1,
ЛИТЕРА Ю, ПОМЕЩ. 5-Н, ОФИС 418 А.

1.2 Дата государственной регистрации : 20.04.2015 года ОГРН 1157847142078

1.3 ИНН 7816260581 КПП 783901001

1.4 Уставный капитал общества 10 тыс. рублей.

Учредители: Араштаев А.М. (90%), Шишкин И.А. (5%), Томилин А.Н. (5%)

Уставный капитал оплачен полностью.

1.6 Основным видом деятельности общества является оптовая торговля пивом, ОКВЭД
46.34.23

1.7 Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года
составила 26 человек.

2. Основные элементы учетной политики общества.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод
амортизации основных средств и нематериальных активов.

2.1.2 Прием к учету материально-производственных запасов, готовой продукции
осуществляется по фактической себестоимости.

2.1.3 Списание материально-производственных запасов в производство производится по
средней себестоимости.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 В целях признания доход и расходов при расчёте налога на прибыль используется
метод начисления.

2.2.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании
классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы ,
утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №91

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1 Основные показатели работы общества раскрыты в бухгалтерской отчётности и пояснения к ней. Бухгалтерская отчётность ООО «Фёст» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2 В отчетном году выручка ООО «Фёст» составила 337 576 тыс. руб, прочие доходы, 22 640 тыс. руб (субаренда, восстановление резервов, премии поставщика).

3.3 Расходы на продажу продукции в 2024 году составили 86 111 тыс. руб., в том числе 44 518 тыс. руб. (52%) - оплата труда и взносы, 7 416 тыс. руб. (8%) – транспортные расходы, 11 938 тыс. руб. (14%) – аренда склада/офиса, 5 031 тыс. руб. (6%) – ИТ-поддержка.

3.4 Прочие расходы составили в отчётном году 11 400 тыс. руб (списания, резервы по сомнительным долгам).

3.5 Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года.

Дебиторская задолженность.

На конец года величина дебиторской задолженности составила 74 406 т.руб., в том числе 27 453 т.руб. составила задолженность покупателей за товар (37%), 9 864 т. руб. (13%) – авансы поставщикам, 16 492 т.руб. (22%) – задолженность по таре.

Кредиторская задолженность

На конец года величина кредиторской задолженности составила 72 671 т.руб., в том числе 61 298 т.руб. составила задолженность поставщикам товаров и услуг (84%), 4 419 т. руб. (6%) – авансы полученные, 6 621 т.руб. (9%) – по налогам и взносам.

Величина заемных средств на конец 2024 года равна 19 157 т.руб. – овердрафт АО «Райффайзенбанк», займ учредителя.

Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам , который на конец 2024 г. равен 5 340 т.руб.

Размер запасов на 31.12.2024 года составил 22 422 тыс. руб. – стоимость товаров.

3.6 Капитал и резервы

В 2024 году показатель капиталы и резервы был увеличен за счет полученной прибыли на 344 тыс. руб., стоимость капиталов и резерва по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 6 849 тыс. руб.

Генеральный директор Шишкин И.А.