

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ООО «Деталь-СТ»

за 2024 год

Полное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Деталь-СТ»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес: 655016, РФ, Республика Хакасия, г.Абакан, ул.Лермонтова, д.29, пом.90Н/1

Почтовый адрес: 655016, РФ, Республика Хакасия, г.Абакан, а/я 341.

Телефон: 8(3902)-21-21-50, 8-923-213-1841

E-mail: detail-st@yandex.ru

ООО «Деталь-СТ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Республике Хакасия 17 июля 2018 года, основной государственный регистрационный номер **1181901003195** ИНН **1901138824** КПП **190101001**

Уставный капитал Общества составляет **10 000 (Десять тысяч) рублей**. Доля 100% принадлежит единственному участнику Общества, на основании Решения о создании общества №1 от 07.07.2018г.

Основным видом деятельности Общества является «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов».

Расчетные счета в российской валюте открыты в банках:

- Абаканское отделение №8602 ПАО Сбербанк

- Филиал «Новосибирский» АО «Альфа банк».

Целью деятельности Общества является достижение максимальной экономической эффективности и прибыли, наиболее полное и качественное удовлетворение потребностей контрагентов обращающихся в нашу организацию за приобретением необходимых им товаров. Расширение клиентской базы и импорт запчастей из дружественных стран.

Бухгалтерская отчетность ООО «Деталь-СТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В целом 2024год прошел финансово стабильно. Штат в количестве 3 человек работает в полном составе.

Дебиторская задолженность по строке 1230 бухгалтерского баланса составила 4620тыс.руб., увеличилась на 10% по сравнению с 2023г. в связи с тем, что мы нашим постоянным покупателям предоставляем отсрочку платежа на отгруженный товар 30 дней. А наши поставщики предпочитают работать по предоплате, как итог увеличение дебиторской задолженности. Также проблемный контрагент ООО «СДН» с просроченной задолженностью в 587тыс.руб. никак не исправил свое финансовое состояние.

Запасы на конец года составили 2411тыс.руб. строка 1210 бухгалтерского баланса, в т.ч. товары, приобретенные на продажу на сумму 2372тыс.руб.

Денежные средства на конец 2024 года на расчетных счетах составили 5612тыс.руб.

В декабре решено было свободные денежные средства разместить на депозит. Финансовые вложения во строке 1240 бухгалтерского баланса составили 35000тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520) составила 10472тыс.руб., в т.ч предоплата за заказанные товары контрагентами 1870тыс.руб., задолженность нашим поставщикам 2216тыс.руб., текущая задолженность по налогам и сборам: по НДС 5280тыс.руб., по налогу на прибыль 1359тыс.руб. Налоги платим вовремя без задержек.

Согласно вступившему в действие ФСБУ 14/2022 нематериальный актив в виде «Товарного знака» ранее присутствующий в бухгалтерской отчетности (строка 1110) в отчетном году не является НМА, соответственно отложенные налоговые обязательства по амортизационным отчислениям по строке 1420 также отнесены на финансовые результаты.

По итогам 2024 года отчет о финансовых результатах показывает по строке 2400 чистую прибыль 37162 тыс. руб. на уровне прошлого года. Несмотря на увеличение продаж на 30% в отчетном году себестоимость товаров поднялась на 10%, коммерческие и прочие расходы увеличились более чем 70%. По-прежнему наблюдаются определенные трудности с логистикой. Наша организация вступила в Союз торгово-промышленной палаты Республики Хакасия с целью выхода на зарубежные рынки для импорта товаров. На данный момент проводится анализ Китайского рынка на предмет сотрудничества. Исследуем иные пути получения товаров, в том числе возможности параллельного импорта из Индии.

Все расходы экономически оправданы, документально подтверждены и направлены на получение прибыли в соответствии с пунктом 1 статьи 252 Налогового Кодекса.

Целевых средств в Общество не поступало и не расходовалось. Финансовые вложения, в-третьих, лиц не производились. Основные средства не поступали, НИОКР не производились.

Заработную плату индексируем регулярно, расходы на оплату труда составили 3147тыс.руб. Среднемесячная зарплата составила 87тыс.руб.

Генеральный директор

Ростовцев Олег Александрович

Главный бухгалтер

Ростовцева Юлия Алексеевна

14 марта 2025г.

