

**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за
2024 г.**

ООО “Интерлайн”

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью “Интерлайн”, юридический и фактический адрес:

6640050, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Дыбовского, д.17

- Дата государственной регистрации: 05.12.2003 г.
- ОГРН: 1033801552102
- ИНН: 3811078356
- КПП: 384901001

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Реализация автомобилей марки CHANGAN по договорам купли-продажи, договорам комиссии. Система налогообложения - общая.
- Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту легковых автомобилей. Система налогообложения - общая.
- Оптовая торговля автомобильными запчастями. Система налогообложения - общая.
- Розничная торговля автомобильными запчастями. Система налогообложения - общая.
- Оказание услуг по гарантийному ремонту автомобилей. Система налогообложения – общая, НДС не облагается.
- Оказание прочих услуг. Система налогообложения - общая.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерской учета и отчетности.

Списочная численность работающих на конец отчетного периода составила 38 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 10 т.р.

Основную долю в активах организации на 31.12.2024 г. занимают основные средства и запасы.

Расшифровка остаточной стоимости основных средств и вложений во внеоборотные активы на 31.12.2024 г. (ф1 строка 1150)

Наименование показателя	Остаточная стоимость на конец, тыс. руб.
<i>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего</i>	94 420
в том числе	
Здания	83 545
Сооружения	135
Машины и оборудование (кроме офисного)	1761

Транспортные средства	3 271
Производственный и хозяйственный инвентарь	888
Земельные участки	4 818

Расшифровка запасов на 31.12.2024 г.(ф.1 строка 1210)

Наименование показателя	Остатки на конец, тыс. руб.
Запасы - всего, в том числе	238 328
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	957
Товары для перепродажи	237371
НДС	

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила -10933 т. р. ,а кредиторская задолженность- 9 884 т. р.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2024 г. (ф.1 строка 1230),тыс. руб.

Дебиторская задолженность - всего	10 920
<i>в том числе</i>	
Поставщики и подрядчики	1 672
Покупатели	6 664
прочие	2 581
налоги	
расчеты с персоналом	4

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2024 г. (ф.21 строка 1520),тыс. руб.

Кредиторская задолженность-всего	9 882
<i>в том числе</i>	
Поставщики и подрядчики	5 419
Покупатели	995
прочие	1 284
налоги	1922
расчеты с персоналом	415
76(AB)	-166

2. Выручка (доходы) от реализации, себестоимость продаж.

Доходы от реализации в 2024 г. составили 832 346 р. (без НДС)

Доходы от реализации Ф2 строка 2110	832 346
Розничная торговля автотранспортными средствами ,в т. ч. Комиссионная торговля и реализация автотранспортных средств с пробегом от физических лиц	756 188

гарантийный ремонт автомобилей	4 203
продажа запчастей, аксессуаров к автомобилям	42 001
Техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей	20 590
Прочее	9 366

Доходы от реализации за 2024г. увеличилась на 392 607т. р. (без НДС), по сравнению с прошлым годом, при этом темп роста составил 89 % за счет продажи новой марки авто.

Себестоимость продаж в отчетном периоде составила 780 641 т. р., что на 113 % выше, чем в прошлом году.

В результате валовая прибыль от продаж за 2024 г. составила 51 705 т. р., при этом по сравнению с 2023 г. она уменьшилась на 21 306 т. р.

Анализ приведенных показателей свидетельствует об отрицательной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия по сравнению с предшествующим годом в связи с новыми условиями дилерского соглашения.

3. Расходы, связанные с реализацией.

В отчетном периоде коммерческие и управленческие расходы составили 44 538

т. р. и увеличились на 2913 т. р. На 7 %.

Основная причина -рост расходов на рекламу.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 г., составил 7 122 т. р., уменьшившись по сравнению с прошлым годом на 23 949 т. р. , в основном за счет снижения доходов от продаж.

4. Проценты к уплате.

% к уплате для целей бухгалтерского учета в 2024 г. 44 893 т. р.

5. Прочие доходы и расходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2024 г. составила 14 502 т. р., а прочих расходов- 2 196 т. р.

Основными статьями доходов являются бонусы от дистрибьютера , доходы от размещения остатка денежных средств по расчетному счету. По сравнению с прошлым годом прочие существенно возросли на 12 306 т. р. за счет доходов от продажи основного средства и размещение остатка ден. Средств по расчетному счету.

Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Убыток до налогообложения в отчетном году составила 30 162т.р.

За текущий год налог на прибыль составил 14 т. р.

Таким образом, финансовый результат, за вычетом налога на прибыль, в 2024 г. составил убыток в размере 30 176 т. р.