

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Исток»
за 2024 год**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Исток»

Юридический и фактический адрес: 665452, Иркутская область, г. Усолье-Сибирское ул. Коростова, 8

Дата регистрации: 30 ноября 1999 года.

ОГРН: 1023802142132

ИНН: 3819008664 КПП: 385101001

Зарегистрировано в ИФНС России № 18 по г. Иркутской области

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 46.32 Торговля оптовая мясом и мясными продуктами Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 16 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные подходы к составлению бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований Российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Основные средства

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной п.1 постановления Правительства РФ от 01.01.2002 года №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей, списываются в расходы по мере их передачи в эксплуатацию.

Амортизационная премия не применяется

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

3.1. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2024 года составляет 66 817 363 рубля 47 копеек, в т.ч. арендованные основные средства – 34 335 461 рубль 25 копеек (строка 1150 баланса).

3.2. Стоимость оборудования, переданного по договору аренды – 917 596 рублей 40 копеек (строка 1160 баланса).

3.3. Отложенные налоговые активы по арендным обязательствам – 4 583 033 рубля 68 копеек, (строка 1180 баланса).

4. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

Структура запасов по состоянию на 31.12.2023 года (Строка 1210 баланса):

Наименование	Сумма, руб.
Товары на складах	67 197 362,26
Итого:	67 197 362,26

5. По строке 1220 отражена сумма не возмещенного из бюджета НДС в размере 8 108 399 рублей 77 копеек.

6. по строке 1230 отражена дебиторская задолженность в размере 18 026 526 рублей 25 копеек. Информация раскрыта в Форме №5 к бухгалтерскому балансу.

7. По строке 1250 отражены денежные средства организации в сумме 3 919 131 рубль 39 копеек. Структура денежных средств по состоянию на 31.12.2023года:

Наименование	Сумма, руб.
Денежные средства в кассе	434 136,43
Денежные средства на расчетном счете	7 217 568,33
Итого:	7 651 704,76

7.1. по строке 1240 баланса отражены денежные средства размещенные в депозит в размере 16 200 000 рублей 00 копеек.

8. По строке 1310 отражен Уставный капитал организации, составляющий 10 000 рублей.

9. По строке 1420 отражены отложенные налоговые обязательства по основным средствам (77 счет) в сумме 8 617 602 рубля 69 копеек.

10. По строке 1450 отражены суммы арендные обязательства в сумме 18 323 539 рубля 74 копейки.

11. По строке 1520 отражена сумма кредиторской задолженности в размере 4 515 243 рубля 71 копейка, в т.ч.:

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 года:

Наименование	Сумма, руб.
Авансы полученные	4 243 501,44
Задолженность поставщикам	63 954,84
Задолженность по налогам и сборам	207 787,43
Итого:	4 515 243,71

II. Основные показатели деятельности:

12. При формировании выручки применяется метод начисления.

В отчетном году выручка ООО «Исток» составила (строка 2110 формы 2 баланса):

По основному виду деятельности по продаже товаров, работ, услуг – 747 621 045 рублей 13 копеек, в т.ч.

Выручка от реализации товаров – 746 450 337 рублей 62 копейки

Выручка от оказания услуг – 1 170 707 рубля 51 копейки

13. По строке 2320 формы 2 баланса отражен Процент от депозита – 1 584 197 рублей 45 копеек

14. По строке 2340 формы 2 баланса отражены прочие доходы: 1 815 500 рублей 09 копеек, в т.ч.:

Списание кредиторской задолженности – 55 330 рублей 80 копеек

Возмещение страховых сумм – 1 699 639 рублей 94 копейки

Поступление средств по Исполнительному производству – 29 818 рублей 85 копеек

Прочие поступления – 24 882 рубля 50 копеек

Восстановлен зем.налог за 2023 год – 5 828 рублей

Расходы, связанные с реализацией:

15. Себестоимость товаров: 680 164 043 рубля 85 копеек(строка 2120 формы 2 баланса)

16. По строке 2210 формы 2 баланса отражены расходы на продажу в размере 42 209 368 рублей 05 копеек, в т.ч.:

Материальные затраты: 9 593 428 рублей 25 копеек,

Амортизация: 8 448 486 рублей 75 копеек,

Фонд оплаты труда: 7 233 449 рублей 21 копейка

Налоги и сборы: 2 178 930 рублей 89 копеек,

Прочие затраты: 14 755 072 рублей 95 копеек.

17. Структура прочих расходов организации по состоянию на 31.12.2024 года:

Наименование	Сумма, руб.
Проценты по кредиту	1 437 183,17
Услуги банка	844 806,79
Страхование автотранспорта	881 718,55
Резерв по сомнительным долгам	37 990,80
Госпошлина	173 283,96
Прочие расходы	76 755,99
Итого:	3 451 739,26

19. Чистая прибыль за 2024 год составила 19 344 500 (Девятнадцать миллионов триста сорок четыре тысячи пятьсот) рублей 00 копеек.

20. Нераспределенная прибыль организации по состоянию на 31.12.2024 года составляет 120 419 633,84 (Сто двадцать миллионов четыреста девятнадцать тысяч шестьсот тридцать три) рубля 84 копейки (строка 1370 бухгалтерского баланса).

Директор ООО «Исток»  Шигарев В.В.

Главный бухгалтер  Бояркина Г.Н.