

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «АБРАДОКС» за 2024 год

РАЗДЕЛ 1. ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «АБРАДОКС» (далее Общество) было зарегистрировано в качестве юридического лица по законодательству РФ 12 апреля 2010 года (ОГРН 1107746275900 ИНН 7715805253).

Уставный капитал Общества - 10 тыс. рублей (оплачен в размере 100%).
Юридический адрес: 127081, г. Москва, ул. Чермянская, дом 3, стр. 2, пом.3
Фактический адрес: 127081, г. Москва, ул. Чермянская, дом 3, стр. 2, пом.3

На момент подписания бухгалтерской отчетности участники общества:

1. Ребане Карл Юрьевич - физическое лицо, гражданин Российской Федерации. Номинальная стоимость доли в уставном капитале 10 000 рублей (100%).

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Текущее руководство деятельностью Общества осуществлялось Генеральным директором.

На основании Протокола от 02/04/2010г общего собрания участников Общества Генеральным директором избран Петрунёв Владислав Александрович.

Основным видом деятельности общества в 2024 году является - оптовая торговля водопроводным и отопительным оборудованием.

Дочерних и зависимых обществ, а также обособленных подразделений Общество не имеет.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила - 4 человек.

РАЗДЕЛ 2. ПРИМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

- Переоценка объектов основных средств на конец отчетного года не производится

- Учет выбытия (списания в производство) МПЗ производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

- Расходы на продажу, коммерческие расходы, - по данной статье учитываются все расходы, связанные с ведением деятельности, кроме прочих расходов и себестоимости

- Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

- Доходы организации учитываются по начислению

- Просроченную дебиторскую задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием

ИМУЩЕСТВА ДОЛЖНИКА, А ТАКЖЕ ИНЫМИ СПОСОБАМИ, ПРЕДУСМОТРЕННЫМИ ЗАКОНОМ ИЛИ ДОГОВОРом, ПРИЗНАВАТЬ СОМНИТЕЛЬНОЙ.

- ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ НДС ПОКАЗЫВАЮТСЯ СВЕРНУТО
- В КАЧЕСТВЕ ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ В ОДДС УЧИТЫВАЕТСЯ КРАТКОСРОЧНЫЕ ДЕПОЗИТЫ (МЕНЕЕ МЕСЯЦА)

РАЗДЕЛ 3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

На конец отчетного периода стоимость МПЗ составила 17 231 тыс. рублей.

В 2024 году выручка от реализации покупных товаров для целей бухгалтерского и налогового учета определялась по методу начисления и составила 48 200 тыс. рублей (без налога на добавленную стоимость).

Прочие доходы за отчетный период составили 1 641 тыс. рублей.

Реализация покупных товаров в 2024 году осуществлялась с применением ставки НДС 20%.

За отчетный период общая сумма расходов составила 42 121 тыс. рублей, в том числе:

- стоимость реализованных товаров – 34 206 тыс. рублей
- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 4 366 тыс. рублей
- расходы по аренде движимого имущества – 1 516 тыс. рублей
- расходы по аренде недвижимого имущества – 995 тыс. рублей
- прочие расходы – 1 038 тыс. рублей

РАЗДЕЛ 4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Краткосрочные вознаграждения, выплачиваемые обществом основному управленческому персоналу составил в 2024 (включая начисления обязательных страховых взносов) 2 628 тыс.руб.

РАЗДЕЛ 5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность нет.

РАЗДЕЛ 6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

Сомнительных долгов – нет. Полученных и выданных гарантий нет. Обременений нет. Условных обязательств нет. Курс ЦБ на 31.12.2024г. 1 доллар США = 101,6797 руб., 1 китайский юань = 13,4272 руб.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ПЕТРУНЁВ В.А.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

КРИВОНОС И.В.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АБРАДОКС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	14	15	17
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	51	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	1
Запасы	1210	17 231	24 924	25 522
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	3	6
Дебиторская задолженность *	1230	4 523	2 081	10 537
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	1 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 416	19 256	779
Прочие оборотные активы	1260	-	-	2
ИТОГО активы	-	30 240	46 279	37 864
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	5 762	8 004	10 486
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 762	8 004	10 486
Стоимость чистых активов	-	24 478	38 275	27 378

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	33	(18)	-	-	-	(1)	-	-	-	33	(18)
	5110	за 2023г.	33	(16)	-	-	-	(2)	-	-	-	33	(18)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	33	(16)	-	-	-	(2)	-	-	-	33	(18)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Петрунёв Владислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Петрунёв Владислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 081	-	3 179	-	(740)	-	-	-	-	-	2	4 523	-
	5530	за 2023г.	10 537	-	250	-	(8 711)	-	-	-	-	6	-	2 081	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	66	-	1 860	-	-	-	-	-	-	-	-	1 926	-
	5531	за 2023г.	416	-	-	-	(351)	-	-	-	-	-	-	66	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	657	-	61	-	(95)	-	-	-	-	-	-	623	-
	5532	за 2023г.	3 128	-	124	-	(2 596)	-	-	-	-	-	-	657	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 359	-	1 259	-	(645)	-	-	-	-	-	2	1 975	-
	5533	за 2023г.	6 992	-	126	-	(5 765)	-	-	-	-	6	-	1 359	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	2 081	-	3 179	-	(740)	-	-	-	X	-	2	4 523	-
	5520	за 2023г.	10 537	-	250	-	(8 711)	-	-	-	X	6	-	2 081	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	8 004	1 398	-	(3 642)	-	-	-	2	5 762
	5580	за 2023г.	10 486	2 255	2	(4 746)	-	-	6	-	8 004
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 266	3	-	(175)	-	-	-	-	2 094
	5581	за 2023г.	4 299	16	-	(2 048)	-	-	-	-	2 266
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 999	(40)	-	(1 496)	-	-	-	-	463
	5582	за 2023г.	4 027	597	-	(2 625)	-	-	-	-	1 999
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	3 611	1 428	-	(1 919)	-	-	-	-	3 120
	5583	за 2023г.	2 115	1 522	2	(34)	-	-	6	-	3 611
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	128	7	-	(52)	-	-	-	2	85
	5586	за 2023г.	46	120	-	(38)	-	-	-	-	128
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	8 004	1 398	-	(3 642)	-	X	-	2	5 762
	5570	за 2023г.	10 486	2 255	2	(4 746)	-	X	6	-	8 004

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Петрунёв Владислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	120	199
Расходы на оплату труда	5620	3 668	3 633
Отчисления на социальные нужды	5630	698	669
Амортизация	5640	1	2
Прочие затраты	5650	3 225	2 563
Итого по элементам	5660	7 712	7 066
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 639	588
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 351	7 654

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Петрунёв Владислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

11 марта 2025 г.