

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

г. Челябинск

20.03.2025г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ТК Навигатор»,

ИНН 7447281280, КПП 744701001, ОГРН 1187456007200.

Адрес в Российской Федерации: 454000, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Краснознаменная, д.46, кв.142, обособленных подразделений общество не имеет.

Основной вид деятельности: 49.41- деятельность автомобильного грузового транспорта.

ФИО, должность руководителя организации: Лазарева Елена Валерьевна.

ФИО, должность бухгалтера организации: Мельникова Светлана Владимировна

Сведения о количестве учредителей: 1 (один) - физическое лицо.

Среднегодовая численность работников за отчетный период: 10 человек.

Размер уставного капитала организации: 10000 (десять тысяч) рублей.

Общество является субъектом малого предпринимательства, микропредприятие.

Применяемая система налогообложения-общая.

2. Учетная политика

На 2024 год учетная политика утверждена приказом директора ООО «ТК Навигатор» № 0112 от 29.12.2023 г. Состав форм бухгалтерской отчетности-упрощенная отчетность (для малых предприятий). В течение 2024 года изменений в учетную политику не вносилось.

Согласно утвержденным документам в организации применяется линейный метод амортизации основных средств, стоимость материалов учитывается по фактической себестоимости, списание материалов в производство осуществляется по средней себестоимости, финансовый результат от оказания услуг определяется по факту реализации.

3. Информация о финансовом положении организации.

В 2024 г. организация осуществляла один вид деятельности - перевозка грузов, транспортно-экспедиционные услуги. Общая выручка организации за минусом НДС составила 87094 тыс. руб. Себестоимость продаж составила в 2024г. 82056 тыс. руб. Прочие расходы составили 549 тыс. руб., прочие доходы 591 тыс. руб., проценты по кредитам 152 тыс. руб. По итогам года получена прибыль в размере 4196 тыс. руб.


При сравнении с показателями предыдущего года значительно вырос объем выручки на 32501 тыс. руб., также выросли расходы на 35987 тыс. руб., прибыль снизилась на 3937 тыс. руб. Уменьшение прибыли связано с увеличением расходов организации. Причинами увеличения расходов являются несколько факторов: рост цен на услуги и материалы у поставщиков, увеличение заработной платы и налоговых платежей, увеличение лизинговых платежей.

В течение года была приобретена в лизинг техника на общую сумму 19,8 млн. руб. (тягач и прицеп), нагрузка по лизинговым платежам по ней около 500 тыс. руб. в месяц. Также выкуплены тягач и прицеп по договорам лизинга от 2021г.

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражена стоимость основных средств в размере 52178 тыс. руб., по строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность поставщиков 1565,2 тыс. руб., покупателей 3229,6 тыс. руб., страхование транспорта (КАСКО и ОСАГО)-903 тыс. руб., средства на депозитах 900 тыс. руб., прочие 213,2 тыс. руб. Вся задолженность является текущей, либо суммы и период просрочки незначительны.

Кредиторская задолженность равна 3333 тыс. руб. (строка 1520 Баланса). Самую большую долю в строке имеет текущая задолженность по налогам и сборам- 2928 тыс. руб. (из них НДС 2348 тыс. руб.). Задолженность перед поставщиками 62 тыс. руб., задолженность по заработной плате 343 тыс. руб. Рост показателя по сравнению с прошлым годом составил 1383 тыс. руб. Причиной является увеличение объема продаж, и роста суммы НДС к уплате. Строка 1450 «Другие долгосрочные обязательства» - это задолженность по лизинговым платежам. Она составила 36890 тыс. руб., снижение по сравнению с прошлым годом составило 4191 тыс. руб. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражена сумма кредита банка на пополнение оборотных средств в размере 836 тыс. руб., процентные обязательства, уплаченные в 2024г. отражены по строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах в сумме 152 тыс. руб.

Руководитель _____



Е.В. Лазарева