

пояснительная записка (пояснения) к годовой бухгалтерской отчетности

общества с ограниченной ответственностью «Чистоград»

за 2024 год

1. Общие сведения

общество с ограниченной ответственностью «Чистоград» (далее по тексту – Предприятие), зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Кировской области 29.07.2024 года. ОГРН 1244300004827, ИНН 4321007566, КПП 432101001, юридический адрес: Кировская область, г. Нолинск, ул. Спартака, д.34а

Бухгалтерская отчетность Предприятия сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета не возникло.

1. Уставный капитал организации: 253 000 (Двести пятьдесят три тысячи) рублей. Оплачен полностью.
2. Основной вид деятельности: ОКВЭД 81.29 деятельность по чистке и уборке прочая
3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 года составила 5 человек.
4. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика предприятия утверждена приказом руководителя от 30.07.2024 №1. Применяется линейный метод амортизации. Переоценка материально-производственных запасов и готовой продукции не производится. Финансовый результат от продажи продукции и товаров, оказания работ и услуг, определяется методом начисления (при отгрузке).

3. Информация об аффилированных лицах

Сведения об участнике – Учредитель - Администрация МО Нолинское городское поселение, ИНН 4321006019, 100% доли в уставном капитале

Деятельность осуществлялась Предприятием с 01.08.2024 года и была направлена на получение прибыли в отчетном периоде.

4. Основные показатели деятельности Предприятия за 2024 год

Расшифровка статей «Отчет о финансовых результатах»

4.1. Выручка составила: **1 420 646 -12;**

- строка **2110** (основному виду деятельности 81.29) - 1 317 396, 12 рублей;
- строка **2340** (прочие доходы, а именно реализация елок) – 103 250 рублей;

4.2. Затраты на производство и реализацию продукции (оказания услуг) составила:
1 275 525-34;

- строка **2120** (затраты на благоустройство) – 901 658, 15 рублей;

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
20			901 658,15	901 658,15		
20.01			901 658,15	901 658,15		
БЛАГОУСТРОЙСТВО			901 658,15	901 658,15		
<...>				901 658,15		
Амортизация			20 250,00			
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			2 160,36			
Оплата труда			432 071,41			
Прочие затраты			178 283,31			
Списание материалов			139 271,64			
Страховые взносы			129 621,43			
Итого			901 658,15	901 658,15		

- строка **2210** (коммерческие расходы) – 3 000 рублей;

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
44			3 000,00	3 000,00		
44.02			3 000,00	3 000,00		
БЛАГОУСТРОЙСТВО			3 000,00	3 000,00		
Расходы на содержание, эксплуатацию, ремонт и ТО основных средств и иного имущества: - регистрация, установка Фискального накопителя для ККТ			3 000,00	3 000,00		
Итого			3 000,00	3 000,00		

- строка **2220** (управленческие расходы) – 331 684, 35 рублей;

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
26			331 684,35	331 684,35		
УПРАВЛЕНИЕ			331 684,35	331 684,35		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			1 000,00	1 000,00		
Оплата труда			200 000,00	200 000,00		
Прочие затраты			70 684,35	70 684,35		
Страховые взносы			60 000,00	60 000,00		
Итого			331 684,35	331 684,35		

- строка **2350** (прочие внереализационные расходы) – 39 182, 84 рублей;

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

91.02			39 182,84	39 182,84		
<...>				39 182,84		
Пени по налогам и сборам			10,84			
Прочие внереализационные доходы и расходы: - приобретение ККТ			30 000,00			
Расходы на услуги банков			6 932,00			
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно			2 240,00			
Итого			39 182,84	39 182,84		

4.3. строка **2410** Налог, исчисленный по применения УСН – **36 656** рублей;

- сумма полученных доходов при УСН -1 420 646 рублей;
- сумма произведенных расходов при УСН – 1 176 276 рублей;
- налоговая база для исчисления налога (1420646-1176276) - 244 370 рублей;
- налоговая ставка (15%)
- исчисленный налог (244370*15%) – 36 656 рублей.

4.4. Финансовый результат от осуществления деятельности составил **108 464- 78:**

- Строка **2400** (прибыль, подлежащая распределению).

5. Оценочные обязательства и резервы

Резервы на оценочные обязательства, по сомнительным долгам и по снижению стоимости МПЗ не создавались.

6. Расшифровка статей «Бухгалтерского баланса»

АКТИВ

- строка **1150 «Основные средства»**

Сальдо на конец периода по дебету счета 01 - первоначальная стоимость	243 000,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.01 - амортизация ОС	-20 250,00
Итого по строке:	222 750,00

- строка **1210 «Запасы»**

Сальдо на конец периода по дебету счета 10 - материалы	1 582,71
---	----------

- строка **1230 «Дебиторская задолженность»**

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 - расчеты по авансам выданным поставщикам	34 313,59
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 - пополнение Единого налогового счета	49 454,38
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)" - переплата по уплате в ФСС (Страховых взносов на ПЗ и НС)	0,04
Итого по строке:	83 768,01

- строка **1250 «Денежные средства»**

Сальдо на конец периода по дебету счета 50.01 -КАССА	16 438,70
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51 -Расчетный счет	133 045,49
Итого по строке:	149 484,19

- строка **1260 «Прочие оборотные активы»**

+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	3 493,25
-права использования лицензии СБИС	

ПАССИВ

- строка **1310 «Уставный капитал»**

Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	253 000,00
---	------------

- строка **1370 «Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток»**

Сальдо на конец периода по кредиту счета 84 -прибыль, подлежащая распределению	108 464,78
--	------------

- строка **1450 «Прочие обязательства»**

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.07.1 -расчеты по арендным платежам по основным средствам, находящиеся за балансом	39 911,35
---	-----------

- строка **1520 «Кредиторская задолженность»**

Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	515,80
- расчеты перед поставщиками	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	17 789,00
- налог при УСН	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	41 397,23
- Страховые взносы по единому тарифу (срок уплаты 28.01.2025)	
Итого по строке:	59 702,03

7. **Стоимость чистых активов:** на 31.12.2024 год составляет **361 464 -78** рублей

8. Заработная плата

Задолженности по заработной плате на 31.12.2024 нет. Среднесписочная численность работников на 01.01.2025 — 5 чел. Текущесть кадров равно 0%. Среднемесячная заработная плата, с учетом оплаты руководителя составляет – 21069,05 рублей

9. Кредиты и займы

Получение и выдача кредитов и займов иным контрагентам не осуществлялось.

Директор ООО «Чистоград»
21.03.2025

/ _____ / В.А. Кочергин /