

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2024 год**

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Окмонт» ИНН 9715492540, КПП 771501001 зарегистрировано 04.09.2024 г.

Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости долей участников и составляет 10 000 руб.

Доля в размере 100% от уставного капитала номинальной стоимостью 10 000 руб. 00 коп, распределяется единственному учредителю Ильченко Софьи Александровне.

Юридический/ почтовый адрес: 127018, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МАРЬИНА РОЩА, ПРОЕЗД МАРЬИНОЙ РОЩИ 3-Й, Д.40, СТР.1, ПОМЕЩ. 1/23

Среднесписочная численность работающих составила 1 человек.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Ильченко Софья Александровна.

Прибыль от реализации за 2024 год составила- 19 163 тыс. руб.

Прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год составила – 10 338 тыс. руб.

Раскрытие информации

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29.07.1998 года (в редакции от 23.03.2000 г) № 34н, с учетом требований Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов РФ. В 2024 году Общество пользовалось учетной политикой, утвержденной Приказом №1 от 05.09.2024 г.

В проверяемом периоде Общество руководствовалось редакцией Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008 утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н).

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях.

Деятельность Общества

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом.

Предметом деятельности Общества являются: - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками - код по ОКВЭД -52.29

В отчетном периоде Общество осуществляло оптовую торговлю электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями – код по ОКВЭД - **46.52**, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации. Общество осуществляет внешнеэкономическую деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в

будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Стоимость чистых активов, рассчитанная по данным бухгалтерского баланса, превышает размер Уставного капитала Общества, сформированного в соответствии с законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Значительная по размерам стоимость чистых активов в сопоставлении с общей стоимостью имущества Общества положительно характеризует его положение как финансово устойчивое.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг для целей бухгалтерского учета признавалась по мере отгрузки товаров (или оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка по обычным видам деятельности Общества

Тыс. руб.

Наименование показателя	2024г.	
оптовая торговля электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями	568 601	
Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	0	

Признание расходов

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В себестоимость проданных товаров, работ, услуг включаются следующие расходы по обычным видам деятельности:

- себестоимость приобретенных товаров;
- коммерческие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их оплаты – предварительной или последующей.

Расходы по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2024 год	
Себестоимость	545 825	
Коммерческие расходы	3 613	
Итого:	549 438	

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, сложившаяся на конец отчетного периода оценена как краткосрочная, так как срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев, после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Структура краткосрочной дебиторской задолженности.
тыс. руб.

Наименование показателя	Задолженность на 31.12.24 г
дебиторская задолженность, всего	325 071
-покупатели и заказчики	0
-поставщики	285 354
- прочие дебиторы	39 717

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет после отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Основными покупателями Общества являются:

Наименование	Продано товаров (Оказано услуг) на сумму с НДС (тыс. руб.)	Задолженность по состоянию на 31.12.2024 (тыс. руб.)
ЗАО НВП «Болид»	682 322	0

5.1.Резервы по сомнительным долгам

В отчетном периоде Общество не создавало резервы по сомнительным долгам, в отношении дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечены соответствующими гарантиями.

6.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, сложившаяся на конец отчетного периода оценена как краткосрочная, так как срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев, после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности
тыс. руб.

Наименование показателя	Задолженность на 31.12.24 г
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	332 726
Поставщики и подрядчики	96 895
Задолженность перед персоналом по оплате труда	0
Задолженность перед внебюджетными фондами	0
Задолженность по налогам и сборам	36 502
Задолженность перед учредителями	0
Авансы полученные	199 329
Прочая кредиторская задолженность	

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиком (подрядчиком) с учетом всех установленных наценок и НДС.

Основными поставщиками Общества являются:

Наименование	Приобретено товаров на сумму (тыс. руб.)	Задолженность по состоянию на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Beijing Ansecs Technology and Development Co., Ltd.	96 063	+ 58 210
IMEXO EOOD	78 923	+685
Wizmart Technology INC.	14 853	-96 794
Jiaxing Greengable Trading Co., Ltd	13 839	+49 944
Shenzhen Lixincheng Microelectronic Co., Ltd.	26 329	0

7. Вложения во внеоборотные активы.

7.1 Основные средства в отчетном периоде не приобретались

8. Материально – производственные запасы

Материально-производственные запасы приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету приняты активы:

предназначенные для продажи;

используемые для управленческих нужд;

При продаже материально-производственных запасов и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Учет материально-производственных запасов ведется по местам хранения материалов и отдельным их наименованиям в соответствии с ПБУ 5/01 утвержденные приказом МФ РФ №44н от 09.06.2001г., Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов утвержденные приказом МФ РФ N 119н от 28 декабря 2001 г.

Движение МПЗ за 2024 год:

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		На начало отчётного периода	На конец отчётного периода
1	Товары на складах	0	0
	Всего:	0	0

9. Прочие.

9.1 Заемные средства в 2024 году Общество не привлекало.

9.2 Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, нет.

9.3 Государственную помощь Общество не получает.

9.4 Изменение всех составляющих капитала Общества отражено в «Отчете об изменениях капитала».

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

10. Информация о связанных сторонах

Бенефициарными владельцами общества являются:
Ильченко Софья Александровна, ИНН 771573681429, доля 100 %.

Основной управленческий персонал Общества

Генеральный директор Ильченко Софья Александровна, ИНН 771573681429

В 2024 г. Общество выплатило управленческому персоналу вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 513 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Генеральный директор
ООО «ОКМОНТ»

20 «марта» 2025 года



(Ильченко С.А.)

