

Пояснения к бухгалтерской отчётности за 2024 год

г. Новосибирск

21.03.2025

ООО «АС КЛЕЙ» был образован в 2015 году и осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность согласно Уставу и Положению о бухгалтерском учете. Основная деятельность по ОКВЭД 46.90 выражена оптовой торговой деятельностью химическими товарами между заказчиками и поставщиками. Основными заказчиками организации являются индивидуальные предприниматели и мебельные фабрики. Деятельность с ними осуществляется на основании заключенных договоров. Все расчёты производятся по безналичному расчету. Выручка определяется по отгрузке, на 01.01.2025 г она составила 19539 тыс. руб. Основных средств (зданий, сооружений и автотранспортных средств) на балансе организации нет. Для транспортировки товаров покупателю директор получает в Альфа-Банке в подотчет денежные средства, которые уплачивает за перевозки товаров, т.е. осуществляет посредническую деятельность. По окончании отчётных периодов директор составляет авансовые отчеты, в которых отражаются все затраты, включаемые в себестоимость, которая отражается в налоговой декларации по налогу на прибыль. Прямые затраты выражены себестоимостью продукции и составили за 2024 год 17794 тыс. руб., косвенные расходы 1106 тыс. руб., в том числе зарплата сотрудников 207 тыс. руб., начисления на зарплату 62 тыс. руб., прочие расходы-услуги по управлению, транспортные услуги, почтовые расходы, связь, канцтовары, услуги сторонних организаций, канцтовары 837 тыс. руб. Внереализационные расходы услуги банка. Прибыль до налогообложения 31 тыс. руб. Налог на прибыль 6 тыс. руб. Чистая прибыль-25 тыс. руб. Уставный фонд в размере 10 тыс. руб. образован путём внесения денег на расчётный счёт генеральным директором. Остатка денег на расчётном счете не имеется на 01.01.2025г. Бухгалтерский учёт ведётся на бухгалтерской программе 1С. Отчётность в вышестоящие организации организация передаёт по электронным каналам согласно заключённому с СКБ «Контур» соглашению. Ежемесячно организация получает акты сверки с налоговой инспекцией. Финансовых задолженностей перед финансовыми организациями на 01.01.2025г организация не имеет. Остатков товаров на складе на 01.01.2025г нет.

Дебиторская задолженность-расчёты с покупателями-13058 тыс. руб.

Кредиторская задолженность - расчёты с поставщиками-19836 тыс. руб.

Главный бухгалтер

Ольховская Т.И.