

Пояснения к бухгалтерской отчётности 2024 года.

Общества с ограниченной ответственностью «Мегаторг-Профиль»

ОГРН 1117746059640 ИНН 7723786149 КПП 504401001

Юридический адрес: 141540, Московская область, г. Солнечногорск, д. Липуниха, строение 66/1, офис 2, тел. +7 (499) 653-55-25

Обособленное подразделение – Москва Варшавское ш. д 150, закрыто в 1 квартале 2024 года

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью.

2. Организация зарегистрирована 02.02.2011 года и является непрерывно действующей.

3. Уставный капитал размером - 10000 руб, Доля Казакова С.М. (гражданин РФ) в уставном капитале организации 100 %.

4. Бухгалтерская отчётность подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, исходя из допущений непрерывности деятельности организации, имущественной обособленности и последовательности применений учётной политики

Основными нормативными правовыми актами, регламентирующими деятельность организации в 2024 году являлись:

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
- Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации"
- Положения и Стандарты по бухгалтерскому учёту.
- Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению"

5. Бухгалтерский учёт ведётся привлечённой организацией ООО «ПБУ»

6. Основные положения применённой учётной политики:

- В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимости более 100 000 рублей.

- Начисление амортизации объектов основных средств производить линейным способом.
- Формирование резерва по сомнительным долгам производится по правилам НК РФ
- Доходы и расходы отражаются методом начисления
- Транспортно-заготовительные расходы включаются в стоимость товаров.

7. Основной деятельностью организации является - Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы. Является субъектом среднего предпринимательства

Организация работает с применением ОСНО.

Численность персонала за 2024г. - 52 человека.

Иностранная рабочая сила привлекалась.

8. Выручка организации за 2024 год составила 1 203 601 т руб, в т.ч. по видам выполненных работ (оказанных услуг)

Выручка от реализации товаров собственного производства - 1 120 412 т.руб

Выручка от реализации покупных товаров – 83 189 т. руб

Управленческие расходы – 43 827 т. руб

Проценты к получению – 1 824 т.руб

Прочими доходами в сумме – 145 556 т. рублей являются:

Доходы связанные с реализацией основных средств – 95 130 т. руб

Доходы связанные с реализацией прочего имущества – 34 354 т.руб

резервы по сомнительным долгам – 10 597 т. руб

Прочие доходы – 5475 т. руб

Прочими расходами в сумме – 109 237 т. рублей являются:

Арендные проценты – 5 493 т. руб

Расходы связанные с реализацией основных средств – 30 639 т. руб

Расходы связанные с реализацией прочего имущества – 40 090 т.руб

Комиссия за услуги банка – 176 т.руб

Налоги и сборы – 212 т.руб

Прочие внереализационные расходы не принимаемые к НУ – 14 048 т. руб

резервы по сомнительным долгам – 16 971 т. руб

прочие – 1 608 т руб

Налог на прибыль – 8 631 т. руб

Отложенный налог на прибыль 1 329 т. руб

По результатам 2024 года чистая прибыль составила 27 540 тыс.руб.
Начисленные налоги полностью и своевременно уплачены в бюджет

Незавершённое производство отсутствует.

- принятие решения собственником о распределении чистой прибыли в сумме 24 000 т.руб

Решение № 14 от 16.01.2024 на сумму 5 000 т. руб за 2015 год

Решение № 15 от 01.10.2024 на сумму 4 700 т. руб за 2012 год

Решение № 16 от 01.11.2024 на сумму 3 400 т. руб за 2013 год

Решение № 17 от 01.12.2024 на сумму 10 900 т. руб за 2015 год

Выплачено дивидендов на сумму 21 607 т. руб

У организации нет основания полагать, что она прекратит свою деятельность в течение периода не менее 12 месяцев.

Оценочные обязательства, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование в 2024 г. Создано в размере 5 734 т. руб

9. Бенефициарным владельцем и аффилированным лицом является:

- генеральный директор – Казаков С.М.

10. Связанной стороной является ООО "Мега-торг" поставщик и покупатель, ООО «МЕТАЛ-МАСТЕР» поставщик

11. В состав имущества входят сооружения и оборудование, транспортные средства в сумме 86 538 т. руб

12. Запасы – 81 315 т.руб

13. В 2024г. Субсидии получено не было.

14. Займы и кредиты не привлекались в 2024 году

15. Изменений в уставном капитале нет.

16. В бухгалтерском и налоговом учёте организацией созданы резервы по сомнительным долгам.

17. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2024 составляет 14 757 т. руб., по которой сформированы резервы по сомнительным долгам.

тыс.руб

Контрагент	2024 год	2023 год
АЛЮМСТРОЙ ООО	128	
БИОЛЕСПРОМ ООО	805	
ЗелМет ООО	692	802
КОНСТРУКТИВ ООО	49	
ЛАЙФ ИНЖИНИРИНГ ООО	70	
МОДУЛЬНЫЕ КОНСТРУКЦИИ ООО	7 256	
ПРОФИЛЬ ПЛЮС ООО	304	304
ХАСУСТА ООО	2 851	2 851
ПОЛИПРОФИЛЬ ООО	2 537	
ЭНЕРГОСТРОЙИНВЕСТ ООО	66	66

18. Полученных организацией обеспечений обязательств и платежей нет

19. Событием после отчётной даны стала полученная информация Арбитражного суда г. Москвы (дело №А40-232182/24-115-525 Ф) о принятом решении об отказе в признании ООО ПОЛИПРОФИЛЬ несостоятельным (банкротом) по упрощённой процедуре отсутствующего должника. Данному контрагенту (договор №23 от 15.09.23г.) были переданы на переработку металл на 14 млн руб., который не был возвращён подрядчиком. Материалы, переданные в переработку этой организации, отражены в учёте на сч. Д10.07. В связи с изложенным возникла угроза утраты актива общества, что рассматривается как Условный Факт Хозяйственной Деятельности. В настоящий момент готовится передача дела в суд для привлечения физических лиц к субсидиарной ответственности.

20. У организации отсутствуют существенные риски хозяйственной деятельности.

Основные показатели деятельности организации в динамике (тыс.руб.)

Показатель	2024 год	2023 год
Фонд оплаты труда	73 821	105 803
Фонд оплаты труда, приходящийся на основной управленческий персонал (директор, финансовый директор, главный бухгалтер)	24 181	39 119
Средний заработок работника организации	118	106
Дебиторская задолженность	113 479	105 252
Кредиторская задолженность	69 704	162 315
Чистые активы	213 306	209 766

21. Уровень заработной платы соответствует среднему уровню по отрасли.

22. Валютные счета отсутствуют.

23. Просроченной кредиторской задолженности в организации нет.
24. Доля операций по государственным контрактам менее 1 процента от общей суммы выручки организации, учитывается с применением регистра отдельного учета.
25. По результатам проведенной инвентаризации инвентаризационной комиссией были сделаны следующие выводы.

1. Проверка НМА на обесценение показала, что для такого нематериального актива, как сайт организации, активный рынок отсутствует, поэтому сайт, как объект НМА, переоценке не подлежит.
2. Переоценка основных средств и ТМЦ не производится, так как стоимость основных средств и ТМЦ соответствует рыночной стоимости.

Генеральный директор



Казаков С.М.