

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2024 год
ООО "Лесоторговая компания А.В.А."

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "Лесоторговая компания А.В.А."
ИНН 5040053449 КПП 504001001

Юридический адрес предприятия:

140180, Московская обл, Жуковский г, Гагарина ул, д. 19/2, стр. 1, помещение 1

Адрес обособленного подразделения (КПП 620403001):

391359, Рязанская область, Касимовский район, с. Подлипки

Зарегистрировано в межрайонной ИМНС России 1 по Московской области.

Свидетельство о регистрации: 50 № 5784222 выдано 05 февраля 2002г.

ОГРН 1035007910288 ОКПО 56888983 ОКВЭД-2 16.10

Основной счет для расчетов с бюджетом

Расчетный счет: 40702810301690000076

Банк: ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
Г.МОСКВА

Корреспондирующий счет: 30101810145250000411

БИК: 044525411

Контактный телефон: (495) 778-80-30

ООО "Лесоторговая компания А.В.А." является малым предприятием по численности, виду деятельности и доле в уставном капитале:

- Среднесписочная численность 10 человек.
- Вид деятельности: 16.10 - распиловка и строгание древесины.
- Доля в уставном капитале физического лица 100%

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 10 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024г. составляет **10 000** рублей.

Основными видами деятельности Общества является лесопильное производство.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается **по мере готовности** работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2024 году составили **84 563 350** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма доходов составила **84 563 350** руб.:

Внереализационные доходы, в 2024 году составили **3 000** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов, составили **3 000** руб.

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2023 год- 67 474 521 руб.;
- 2022 год- 85 305 664 руб.;
- 2021 год- 39 840 126 руб.;

Анализ приведенных показателей свидетельствует об устойчивой финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

3. Расходы, связанные с реализацией

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2024 году составили **77 804 302** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией **77 804 302** руб.:

Внереализационные расходы, в 2024 году составили **260 480** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов, составили **260 480** руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2023 год – 66 167 957 руб.;
- 2022 год – 81 280 895 руб.;
- 2021 год – 27 918 204 руб.;

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году составил **6 501 568** руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила **6 501 568** руб.

5. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **6 501 568** руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составляет 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила **1 300 314** руб.

Совокупный финансовый результат по данным регистров бухгалтерского учета составила **5 024 724** руб.

Приведенный анализ свидетельствует о положительном финансовом состоянии ООО "Лесоторговая компания А.В.А.", возможности отвечать по своим обязательствам. Финансовое состояние организации позволяют использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

Генеральный директор



С.В. Баталин