

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
(тыс. руб.)
ООО "Иркутскслюда-В"
за 2024 год.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 964	-	396	-	(432)	-	-	-	-	-	1 928	-
	5530	за 2023г.	2 512	-	567	-	(1 116)	-	-	-	-	-	1 964	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 964	-	396	-	(432)	-	-	-	-	-	1 928	-
	5531	за 2023г.	2 512	-	567	-	(1 116)	-	-	-	-	-	1 964	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	1 964	-	396	-	(432)	-	-	X	-	-	1 928	-
	5520	за 2023г.	2 512	-	567	-	(1 116)	-	-	X	-	-	1 964	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	2 156 2 400	1 617 1 649	- -	(1 854) (1 934)	- -	- -	- -	41 -	1 878 2 155
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	516 419	213 97	- -	- -	- -	- -	- -	- -	729 516
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	685 626	724 761	- -	(740) (702)	- -	- -	- -	- -	669 685
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	914 1 355	680 791	- -	(1 114) (1 232)	- -	- -	- -	- -	480 914
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	2 156 2 400	1 617 1 649	- -	(1 854) (1 934)	- -	X X	- -	41 -	1 878 2 155

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Малицкая Татьяна
Петровна

(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 680	3 791
Отчисления на социальные нужды	5630	732	593
Амортизация	5640	843	843
Прочие затраты	5650	4 662	4 183
Итого по элементам	5660	10 917	9 410
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 917	9 410

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Малицкая Татьяна
Петровна

(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Иркутсклюда-В»
за 2024 год**

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

- 1.1. Полное наименование общества: *Общество с ограниченной ответственностью «Иркутсклюда-В»*,
- 1.2. Юридический и почтовый адрес:
РФ, 664081, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Ширямова, 36.
- 1.3. Уставный капитал предприятия составляет 24 500 тыс. рублей.
- 1.4. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства и является самостоятельным.
- 1.6. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. *Учетная политика для целей бухгалтерского учета.*
- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется руководителем.
- 2.1.2. Основные средства амортизируются и срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
- 2.1.3. Начисление амортизации ведется линейным способом.
- 2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.1.5. НДС принимается к вычету по предоплате (авансовым платежам) в соответствии со ст.
- 2.2. *Учетная политика для целей налогового учета.*
- 2.2.1. Организация определяет дату возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественного
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация
- 2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.
- 2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.5. По объектам основных средств, переданных в уставный капитал, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имуществу предыдущим собственником.
- 2.2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

- 3.1.1. Основным видом деятельности организации является сдача внаем собственного недвижимого имущества. Выручка за 2024 год по основной деятельности составила 10216 тыс. рублей (без учета НДС).

3.1.2. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 1928 тыс. рублей. Просроченной дебиторской задолженности не имеет.

3.1.3. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 1878 тыс. рублей. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

4. Оплата труда.

4.1. Фонд оплаты труда составлял 4 680 тыс. рублей, страховые взносы 732 тыс. рублей.

5. Сведения о собственном капитале общества.

5.1. Сумма чистых активов равна 23 226 тыс. рублей.

5.2. Уставный капитал равен 24 500 тыс. рублей.

5.3. Добавочный капитал равен 408 тыс. рублей.

6. Отложенные налоговые активы.

6.1 Отложенный налоговый актив составляет 457 тыс. рублей из-за разницы расчета

Руководитель

Т.П. Малицкая