ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ПОЛИМЕТ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	1 586	(115)	1 471
Отложенные налоговые активы	1180	4 992	25	5 017
Итого по разделу I	**1100**	**32 406**	**(90)**	**32 316**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	73 046	-	73 046
Дебиторская задолженность	1230	55 315	-	55 315
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 782	-	7 782
Прочие оборотные активы	1260	756	(362)	394
Итого по разделу II	**1200**	**136 899**	**(362)**	**136 537**
БАЛАНС	**1600**	**169 305**	**(452)**	**168 853**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	86 265	(443)	85 822
Итого по разделу III	**1300**	**86 282**	**(443)**	**85 839**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 668	(9)	3 659
Прочие обязательства	1450	9 755	-	9 755
Итого по разделу IV	**1400**	**13 423**	**(9)**	**13 414**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	27 600	-	27 600
Кредиторская задолженность	1520	26 359	-	26 359
Оценочные обязательства	1540	15 641	-	15 641
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**69 600**	**-**	**69 600**
БАЛАНС	**1700**	**169 305**	**(452)**	**168 853**

Директор _____/Анищенко Сергей Анатольевич/

Главный бухгалтер _____/Захарова Эльвира Асфановна /

САМАРСКАЯ ОБЛ., Г. ТОЛЬЯТТИ, АВТОЗАВОДСКИЙ Р-Н ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПОЛИМЕТ" РОССИЯ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПОЛИМЕТ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД

ПРИЛОЖЕНИЕ №2

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью "Полимет".

Сокращенное наименование – ООО "Полимет".

Юридический адрес – 445000, РФ, Самарская обл., г. Тольятти, ул. Северная, 65 А.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Администрацией Автозаводского района города Тольятти (серия АР № 287-95).

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002г. (серия 63 № 002076485 от 18.03.2003) ОГРН 1036301050873, ИНН 6321010629.

Основными видами деятельности общества являются:

- производство смазочных материалов, присадок к смазочным материалам (ОКВЭД 20.59.4);
- торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Исполнительным органом ООО «Полимет» является Директор - Анищенко Сергей Анатольевич.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет организации ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Изменение стоимости основных средств по состоянию на 31.12.2024 г. отражено в Таблице №1 в тыс.руб. Итоговое значение по строке 1150 (Основные средства) бухгалтерского баланса на 31.12.2024 год суммарно составляет 43 852 тыс.руб.

Таблица №1

Группа учета ОС	Период	На начало года		За период				На конец периода		Бухгалтерский баланс (строка 1150)
		Стоимость	Амортизация (износ)	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	
Основные средства	2023 г.	24 980	8 386	17 459	6 675	4 801	3 251	37 638	11 810	25 828
	2024 г.	37 638	11 810	81 595	8 379	63 252	6 554	55 981	13 635	42 346
									Счет 08.03 (+ 1 506)	43 852

4. ЗАПАСЫ

В составе производственных запасов отражена фактическая себестоимость материалов, товаров, готовой продукции. Изменение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2024 г. отражено в Таблице № 2 в тыс. руб.:

Таблица №2

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Себестоимость	Поступления и затраты	Выбыло	
			Себестоимость		Себестоимость
Запасы - всего	2024 г.	35 218	608 676	576 686	105 036
	2023 г.	38 362	443 374	408 690	73 046
в том числе:					
Сырье, материалы (группа вид)	2024 г.	16 824	72 034	69 326	19 532
	2023 г.	17 911	96 609	97 696	16 824
Готовая продукция (группа вид)	2024 г.	8 664	123 558	126 281	5 941
	2023 г.	5 901	136 705	133 942	8 664
Покупные товары (группа вид)	2024 г.	47 331	412 598	380 603	79 326
	2023 г.	14 118	209 082	175 869	47 331
Затраты в незавершенном производстве (группа вид)	2024 г.	0	0	0	0
	2023 г.	0	0	0	0
Полуфабрикаты собственного производства (группа вид)	2024 г.	227	486	476	237
	2023 г.	432	978	1 183	227

5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Расшифровка показателей (наличие, изменения) дебиторской и кредиторской задолженности по строкам 1230, 1520 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице №3, Таблице №4 в руб.:

Таблица №3 (Дебиторская задолженность)

Код счета	Расшифровка показателя дебиторской задолженности	Сумма	
	Наименование счета	2024 г. (руб.)	2023 г. (руб.)
60	Расчеты по авансам выданным	24 599 650,97	21 804 047,46
62	Расчеты с покупателями и заказчиками	44 885 605,28	19 491 712,92
68	Расчеты по налогам и сборам	8 578 748,59	5 640 356,28
69	Расчеты по пенсионному обеспечению	142 809,78	99 618,28
71	Расчеты с подотчетными лицами	1 343 144,49	335 774,25
63	Резервы по сомнительным долгам	-8 636 547,73	-203 415,56
73	Расчеты с персоналом по прочим операциям	711 935,48	160 000,00
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 102 842,12	7 014 806,08
97.02	Расходы будущих периодов на добровольное страхование работников	1 216 790,13	972 561,72
Итого:		75 944 979,11	55 315 461,43
Бухгалтерский баланс (строка 1230) Дебиторская задолженность		75 945	55 315

Таблица №4 (Кредиторская задолженность)

Код счета	Расшифровка показателя кредиторской задолженности	Сумма	
	Наименование счета	2024 г. (руб.)	2023 г. (руб.)
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	49 175 288,11	2 112 367,58
62	Расчеты по авансам полученным	5 898 362,40	5 297 682,59
68	Расчеты по налогам и сборам	8 200 487,79	11 751 959,16
69	Расчеты по социальному страхованию	1 416 421,60	1 528 684,70
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	6 002 756,38	6 488 775,71
71	Расчеты с подотчетными лицами	300,00	0,00
73	Расчеты по прочим операциям	10 500,00	0,00
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-945 045,14	-820 219,18
Итого:		69 759 071,14	26 359 250,56
Бухгалтерский баланс (строка 1520) Кредиторская задолженность		69 759	26 359

6. ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ (РАБОТ, УСЛУГ)

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) отражена по строке 2110 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка показателя строки 2110 Отчета о финансовых результатах и динамика изменения выручки от реализации продукции собственного производства, товаров (работ, услуг) отражена в рублях, в Таблице №5.

Таблица №5

Наименование показателя	Период	Показатель (руб.)
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	за 2024 г.	578 537 919,84
	за 2023 г.	394 823 625,68
в том числе:		
Собственное производство	за 2024 г.	240 812 550,89
	за 2023 г.	202 907 605,20
Покупные товары	за 2024 г.	337 725 368,95
	за 2023 г.	191 916 020,48

7. СЕБЕСТОИМОСТЬ ТОВАРОВ (РАБОТ, УСЛУГ)

Себестоимость товаров (работ, услуг) отражена по строке 2120 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка показателя строки 2120 Отчета о финансовых результатах и динамика изменения себестоимости продаж продукции собственного производства, товаров (работ, услуг) отражена в рублях, в Таблице №6.

Таблица №6

Наименование показателя	Период	Показатель (руб.)
Себестоимость продаж товаров (работ, услуг)	за 2024 г.	332 856 620,38
	за 2023 г.	226 787 373,51
в том числе:		
Собственное производство	за 2024 г.	113 001 917,72
	за 2023 г.	109 159 773,73
Покупные товары	за 2024 г.	219 854 702,66
	за 2023 г.	117 627 599,78

8. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Структура прочих доходов и расходов, отраженных по строкам 2340 «Прочие доходы», 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах, представлена в Таблице № 7, Таблице № 8 в рублях.

Таблица №7

Наименование показателя	Показатель	2024 г. (руб.)	2023 г. (руб.)
Структура прочих доходов			
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг	БУ	1 731,66	2 068,33
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	БУ	64 130,00	4 630 310,40
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	БУ	8 642 367,06	6 459 394,69
Курсовые разницы	БУ	16 247 665,32	3 052 687,87
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	БУ	62 426,29	31 692,32
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	БУ	892,14	119 854,61
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ	755 591,85	43 662,00
Резервы по сомнительным долгам	БУ	1 162 873,58	1 383 962,25
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	БУ	18 834,40	0,00
Итого:	БУ	26 956 512,30	15 723 632,47
Отчет о финансовых результатах (Строка 2340)		26 956	15 724

Таблица №8

Наименование показателя	Показатель	2024 г. (руб.)	2023 г. (руб.)
Структура прочих расходов			
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	БУ	35 982,08	3 291 938,07
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	БУ	8 729 171,89	6 502 861,14
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	БУ	570 197,26	0,00
Курсовые разницы	БУ	13 514 986,23	2 099 927,44
Налоги и сборы	БУ	240 882,00	121 554,00
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	БУ	2 728 356,79	936 525,47
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ	4 866 644,38	934 681,13
Оценочные обязательства по оплате труда	БУ	0,00	2 313 060,31
Прочие расходы неучитываемые при налогообложении	БУ	581 255,18	361 274,98
Расходы на услуги банков	БУ	1 621 384,94	1 135 549,07
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	БУ	1 570 685,37	223 855,45
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	БУ	0,00	0,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	БУ	25 650,61	0,00
Резервы по сомнительным долгам	БУ	9 596 005,75	794 243,11
Итого:	БУ	44 081 202,48	18 715 470,17
Отчет о финансовых результатах (Строка 2350)		44 081	18 715

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год составлены на 7 (семи) листах.

Директор _____/Анищенко Сергей Анатольевич/

Главный бухгалтер _____/Захарова Эльвира Асфановна /