

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «КАМЕЯ»  
за 2024 год**

11 марта 2025

**1. Сведения об организации (п. 31 ПБУ 4/99):**

Сведения	Описание
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КАМЕЯ»
Краткое наименование	ООО «КАМЕЯ»
ОГРН	1157746031717
ИНН/КПП	7705350536 / 772101001
Юридический и почтовый адрес	109431, г. Москва, Вн. Тер. Г. Муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, дом 70, корпус 1, этаж 2, помещение XII, ком.30
Дата создания	19 января 2015
Размер уставного капитала	68 750 руб.
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.33 Оптовая торговля молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами
Структурные/обособленные подразделения	Имеется зарегистрированное в установленном порядке 1 обособленное подразделение по адресу г. Москва, ул. Радио, д. 24, корпус 2
Среднесписочная численность, человек	9

**2. Основные показатели деятельности ООО «КАМЕЯ».**

**2.1. Выручка**

Основным видом деятельности организации, формирующим выручку и себестоимость продаж, является оптовая торговля пищевыми продуктами. Выручка от продажи товаров за 2023г. – 1 310 329 тыс. руб., за 2024г. – 1 583 607 тыс. руб.

**2.2. Коммерческие расходы**

Затраты на производство и реализацию продукции за 2023 и 2024 год:

Статья затрат	2023г., тыс. руб.	2024г., тыс. руб.
Амортизация	84	0
Аренда	5326	4239
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	24	19
Имущественные налоги	14	10
Командировки	26	12
Материальные расходы	1274	247
Обязательное и добровольное страхование имущества	286	175
Оплата труда	11993	9438

Прочие расходы	19036	20071
Расходы на рекламу (нормируемые)	4254	2684
Расходы на рекламу /ненормируемые/	555	1173
СБИС	26	25
Страховые взносы	2855	2284
транспорт/логистика	52506	71568
Услуги банка	971	44
Транспорт прямые	324	26
Программное обеспечение	2397	1946
<b>Итого</b>	<b>101951</b>	<b>113961</b>

### 2.3. Себестоимость продаж

Себестоимость проданных товаров за 2023 г. составила 1 152 449 тыс. руб., за 2024г. составила 1 371 553 тыс. руб.

#### Прочие доходы и расходы за 2024год:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Непринимаемые доходы/расходы	0	533
Проценты к получению (уплате)	-	23036
Прочие внереализационные доходы (расходы)	958	30190
Уступка права требования по договору факторинга	622 643	622643
Премия покупателю/поставщика	26 854	34672
Расходы на услуги банков	-	2028
Резервы по долгам/отпускам	51	0
Списание НДС на прочие расходы	-	2843
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	142	22285
Комиссия за факторинг	-	8534
<b>Итого</b>	<b>650 648</b>	<b>746764</b>

#### Прочие доходы и расходы за 2023 год:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Курсовые разницы	58	198
Проценты к получению (уплате)		7960
Прочие внереализационные доходы (расходы)	4043	1619
Уступка права требования по договору факторинга	598490	598490
Премия, выплаченная покупателю/полученная от поставщика	1916	23417
Расходы на услуги банков		174
Резервы по сомнительным долгам	9484	5442
Списание НДС на прочие расходы		687
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	31	8454
Комиссия за факторинг		2514
Непринимаемые расходы		9010
<b>Итого</b>	<b>614022</b>	<b>657965</b>

3. ООО «КАМЕЯ» имеет следующие основные средства:

№ п/п	Наименование основного средства	Первоначальная стоимость
1	Батарея тяговая	28 474,56
2	Компьютер	22 596,33
3	Компьютер	22 593,21
4	Электроштабелер YALE	178 954,91
5	Электроштабелер YALE MS с 160414	268 855,94
6	Genesis G70	2 707 518,29

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.:

4.1. Капитал и резервы:

- Величина уставного капитала 69 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль 146 790 тыс. руб.

4.2. Дебиторская задолженность –415 778тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками – 40 142тыс. руб.
- покупатели и заказчики – 351 469 тыс. руб.
- прочие дебиторы – 24 167тыс. руб.

4.3. Кредиторская задолженность –137 212тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками – 128 491 тыс.руб.
- расчеты по налогам – 2 571тыс. руб.
- авансы полученные – 6 149 тыс. руб.
- прочие кредиторы – 1 тыс.руб.

4.4. Заемные средства (долгосрочные обязательства) -290 695 тыс. руб.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.:

5.1. Капитал и резервы:

- Величина уставного капитала 69 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль 145 891 тыс. руб.

5.2. Дебиторская задолженность – 246 024 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками – 54 511 тыс. руб.
- покупатели и заказчики – 184 832 тыс.руб.
- прочие дебиторы – 6 681 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – (0 тыс.руб.)

5.3. Кредиторская задолженность – 190 162 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками – 180 178тыс руб.

- расчеты по налогам – 1346тыс руб.
- авансы полученные – 8637 тыс руб.
- прочие кредиторы – 1 тыс руб.

5.4. Заемные средства (долгосрочные обязательства) -65 548 тыс. руб.

## 6. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной является:

Генеральный директор – Слободян Юлия Викторовна (ИНН 910703577586), осуществляет операционное и стратегическое управление Обществом.

Участник – Слободян Юлия Викторовна (ИНН 910703577586), реализует исключительную компетенцию, возложенную уставом ООО «КАМЕЯ».

Бенефициарный владелец – Слободян Юлия Викторовна (гражданка РФ).

В 2023 году основному управленческому составу было выплачено вознаграждение в сумме 1070 тыс. руб., в т.ч.:

- краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) – 1070тыс. руб.

В 2024 году основному управленческому составу было выплачено вознаграждение в сумме 1190 тыс. руб., в т.ч.:

- краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) - 1190 тыс. руб.

В состав основного управленческого персонала входит генеральный директор.

Дивиденды единственному участнику в 2023, 2024г. не распределялись.

## 7. Информация об учетной политике.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- бухгалтерский учет осуществляется генеральным директором;
- срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включенных в амортизируемые группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.2002г. № 1;
- активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию;
- ежегодная переоценка основных средств не производится;
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

- списание материально-производственных запасов (товаров), производится по ФИФО.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, классифицирует договор аренды в качестве операционной либо финансовой аренды.

Учетная политика для целей налогового учета:

- в целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления;
- в целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов отражаются по ФИФО;
- срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включенных в амортизируемые группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.2002г. № 1;
- по амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом;
- предприятие в 2024 году создает резервы на отпуска, по сомнительным долгам не создает

Настоящая отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ). Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

## **8. Допущения о непрерывности деятельности**

Бухгалтерская отчетность была подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## **9. События после отчетной даты**

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **10. Курс иностранной валюты на отчетную дату**

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Банком России на 31.12.2024, составил 101,6797 руб./1 доллар США.

Официальный курс Евро к рублю, установленный Банком России на 31.12.2024, составил 106,1028 руб./1 Евро.

## 11. Перечень арендованных объектов основных средств

Арендованные объекты ОС на 31.12.2022г. Вид помещения	Адрес помещения	Классификация аренды в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018
Офисное помещение	г. Москва, ул. Радио, д. 24, корпус 2	Операционная аренда
Офисное помещение	г. Москва, Вн. Тер. Г. Муниципальный округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, дом 70, корпус 1, этаж 2, помещение XII, ком.30	Операционная аренда

Генеральный директор  
МП



Слободян Ю.В.