

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (ТЫС.РУБ)

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	2	-	2	-	2	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	1	-	1	13	12	-	-	X	2	-	2
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Центности	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5402	за 2024г.	2	-	2	-	2	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	1	-	1	13	12	-	-	-	2	-	2

Дебиторская и кредиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Поллиции и Движение Дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	описание на финансовый результат	восста- новление резерва			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 225	-	957	-	(2 852)	-	-	-	7	337	
	5530	за 2023г.	1 939	-	881	-	(595)	-	-	-	-	2 225	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 224	-	864	-	(2 759)	-	-	-	-	329	
	5531	за 2023г.	1 937	-	864	-	(577)	-	-	-	-	2 224	

Просроченная дебиторская задолженность

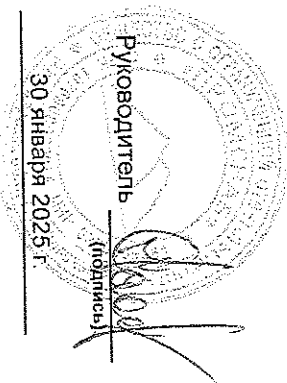
Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную 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)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	61	3 589	-	(3 618)	-	-	-	7	49	
	5580	за 2023г.	65	530	-	(534)	-	-	-	-	61	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	54	1 289	-	(1 285)	-	-	-	7	45	
	5563	за 2023г.	54	329	-	(329)	-	-	-	-	54	
задолженность перед персоналом организации	5566	за 2024г.	7	2 330	-	(2 333)	-	-	-	-	4	
	5586	за 2023г.	11	201	-	(205)	-	-	-	-	7	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1	-
Расходы на оплату труда	5620	170	201
Отчисления на социальные нужды	5630	51	61
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	11	18
Итого по элементам	5660	233	280
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	233	280

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



Руководитель

(подпись)

Кассин Сергей Владимирович

(расшифровка подписи)

30 января 2025 г.

Пояснительная записка

к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год по Обществу с ограниченной ответственностью «ПРОМСНАБ»

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМСНАБ» зарегистрировано 9 января 2007 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по Тверской области. По форме собственности ООО «Промснаб» относится к частной собственности. Среднесписочная численность работников на 01.01.2025 год – 1 человек. Сумма выплат согласно трудового договора руководителю за 2024 год составила 170,0 тыс. руб., отчисления страховых взносов составили 49,3 тыс. руб. Основным видом деятельности является:

- «Аренда и лизинг грузовых транспортных средств»

1. Основные показатели бухгалтерского баланса и приложений к годовой бухгалтерской отчетности

При составлении годовой бухгалтерской отчетности ООО «Промснаб» руководствовалось законодательством РФ о бухгалтерской отчетности и рабочим планом счетов организации.

В бухгалтерской отчетности отражены результаты финансово-хозяйственной деятельности нарастающим итогом с начала отчетного периода – 2024 года. Отчетность формируется на основании данных синтетического и аналитического учетов. Бухгалтерская отчетность составляется в валюте РФ.

К объектам основных средств относятся активы, сроком использования превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей. Принятые к учету в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету основных средств п.4 ФСБУ 6/2020). Объекты основных средств стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (п.5 ФСБУ 6/2020) и признаются расходами периода, в котором они понесены (п.5 ФСБУ 6/2020).

Амортизация объектов основных средств производится линейным методом за месяц (п.32 ФСБУ 6/2020). Начало начисления амортизации - с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию основного средства. Срок полезного использования объектов основных средств, в течении которого ОС будут приносить экономическую выгоду организации определяется из ожидаемого периода эксплуатации, физического и морального износа.(п.8,п.9 ФСБУ 6/2020).

Если ликвидационную стоимость объектов (предполагаемая стоимость основных средств в конце срока полезного использования минус затраты на его выбытие) невозможно определить или она незначительна, амортизируется полная стоимость основных средств (п. п. 30, 31 ФСБУ 6/2020).

Обесценение запасов в бухгалтерском учете не осуществляется – резерв не создается, если:

- запасы морально не устарели;
- не потеряли первоначальных качеств;
- рыночная стоимость не снизилась.

Переоценка основных средств в 2025 году не производится.

За отчетный период не совершались доходные вложения в материальные ценности, не производились долгосрочные финансовые вложения.

По состоянию на 01.01.2025г. на балансе ООО «Промснаб» остатки материалов отсутствуют.

По состоянию на 01.01.2025г. на счетах учета товаров остатки отсутствуют.

ООО «Промснаб» не имеет активов и обязательств в иностранной валюте.

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец отчетного периода – 329 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2025г. составила - 49 тыс.рублей.

Остаток денежных средств на расчетных счетах организации составил на конец отчетного периода 2 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «Промснаб» в течение года не изменялся и на отчетную дату составил 10 тыс. рублей.

Сведения по выплате дивидендов:

На основании Решения №5 от 02.12.2024 года единственного участника ООО «Промснаб» ИНН 6908009961, направлена часть чистой прибыли на выплату дивидендов в размере 2 160 тыс. рублей

2. Доходы и расходы организации, финансовый результат

Доходы организации составляют доходы, полученные от оказания услуг.

В состав издержек обращения организации входят расходы по приобретению материалов для собственных нужд, стоимость приобретенных работ, услуг, расходы на оплату труда персонала, отчисления на социальные нужды, хозяйственные расходы, услуги банков и прочие расходы.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость)	720 тыс. руб.
Комерческие расходы	223 тыс.руб.
Управленческие расходы	10 тыс.руб.
Прочие расходы	145 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	342 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	68 тыс. руб.
Чистая прибыль отчетного периода	273 тыс. руб.

Пояснения к Отчету о движении денежных средств:

Расшифровка стр. 4110 «Поступления» всего - 2615 тыс рублей
– от сдачи в аренду транспортных средств - 2615 тыс. рублей

3. Анализ финансового состояния организации

В отчетном периоде выплачены дивиденды в размере 2 160 тыс. руб.

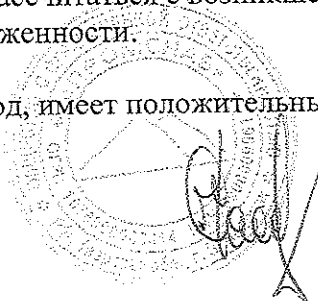
Коэффициент промежуточного покрытия (быстрой ликвидности) на конец отчетного периода – 6,92. Нормальный уровень коэффициента должен быть не менее 0,7.

Рассчитанный общий коэффициент покрытия (текущей ликвидности) на конец года составил - 6,91. Принято считать, что нормальный уровень коэффициента общего покрытия должен быть равен 1,5 – 3 и не должен опускаться ниже 1.

На основании анализа ликвидности и платежеспособности и анализа ликвидности баланса видно, организация в состоянии рассчитаться с возникшей у неё задолженностью за счет существующей дебиторской задолженности.

ООО «Промснаб» за 2024 год, имеет положительный финансовый результат.

Директор ООО «Промснаб»



Кассин С.В.