

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2024 год.

### 1. Основные экономические показатели деятельности организации.

Выручка	52 971 тыс. руб.
Себестоимость продаж	(27 949) тыс. руб.
Валовая прибыль	25 022 тыс. руб.
Коммерческие расходы	(7 824) тыс. руб.
Управленческие расходы	(15 195) тыс. руб.
Прибыль от продаж	2 003 тыс. руб.
Проценты к получению	55 тыс. руб.
<b>Прочие доходы</b>	<b>7 988 тыс. руб.</b>
в том числе:	
Покупка (продажа) иностранной валюты	6 246 тыс. руб.
Продажа основных средств	1 125 тыс. руб.
Курсовые разницы	468 тыс. руб.
Возврат пошлин и таможенных платежей	79 тыс. руб.
Прочие	70 тыс. руб.
<b>Прочие расходы</b>	<b>(7 563) тыс. руб.</b>
в том числе:	
Покупка (продажа) иностранной валюты	6 300 тыс. руб.
Курсовые разницы	705 тыс. руб.
Услуги банков	310 тыс. руб.
Продажа основных средств	64 тыс. руб.
Госпошлина	3 тыс. руб.
Прочие	8 тыс. руб.
Не принимаемые в целях налогообложения расходы	173 тыс. руб.
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>2 483 тыс. руб.</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>(318) тыс. руб.</b>
Текущий Налог на прибыль	(885) тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль	567 тыс. руб.
Прочее	(6) тыс. руб.
<b>Чистая прибыль</b>	<b>2159 тыс. руб.</b>

### 2. Доходы и расходы по бухгалтерскому и налоговому учетам в 2024 году.

Согласно «Отчету о финансовых результатах» **доходы** в 2024 году составили **61 014 тыс. руб.**

52 971 (стр. 2110) + 55 (стр.2320) + 7 988 (стр. 2340) = 61 014 тыс. руб.

Согласно Налоговой Декларации по налогу на прибыль доходы составили **54 750 тыс. руб.**

54 096 (стр. 010) + 654 (стр. 020) = 54 750 тыс. руб.

Разница между данными бухгалтерского и налогового учета составляет **6 264 тыс. руб.**

(61 014 тыс. руб. – 54 750 тыс. руб. = 6 264 тыс. руб.), в том числе:

+ 6 246 тыс. руб. – Покупка (продажа) иностранной валюты,

+ 18 тыс. руб. – Оценочные обязательства по оплате труда.

Согласно «Отчету о финансовых результатах» **расходы** в 2024 году составили **58 531 тыс. руб.**

27 949 (стр. 2120) + 7 824 (стр. 2210) + 15 195 (стр. 2220) + 7 563 (стр. 2350) = 58 531 тыс. руб.

Согласно Налоговой Декларации по налогу на прибыль расходы составили **50 324 тыс. руб.**

49 252 (стр. 030) + 1 072 (стр. 040) = 50 324 тыс. руб.

Разница между данными бухгалтерского и налогового учета составляет **8 207 тыс. руб.**

(58 531 тыс. руб. – 50 324 тыс. руб. = 8 207 тыс. руб.), в том числе:

+ 6 300 тыс. руб. – Покупка (продажа) иностранной валюты -ПР

+ 173 тыс. руб. (не принимаемые в целях налогообложения расходы) – ПР

- + 302 тыс. руб. (резерв на отпуск, создается в бухгалтерском учете) – ВР
- + 1 982 тыс. руб. (амортизация основных средств, в бухгалтерском учете) – ВР
- 496 тыс. руб. (основные средства, стоимостью до 100 тыс. руб., в налоговом учете) – ВР
- 54 тыс. руб. (отклонения курса покупки\продажи валюты, в налоговом учете) - ВР

Генеральный директор

О.В. Ростокинский