

Информация, сопутствующая отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Органика»
за 2024 год

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Органика»

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0275062210

Код причины постановки на учет (КПП): 027501001

ОГРН 1070275007285

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является ОКВЭД - 46.75 – оптовая торговля химическими продуктами.

Среднегодовая численность сотрудников в 2024 году составляла 7 человек, 1 сотрудник находится в отпуске по уходу за ребенком до 1,5 лет.

Среднемесячная заработная плата всех сотрудников составила в 2024г. – 27 043,18 рублей.

Заработная плата, начисления на оплату труда выплачены полностью, задолженность перед фондами отсутствует.

В 2024г было закрыто обособленное подразделение, располагавшееся по адресу: г. Салават, ул. Зеленая, д.4.

На 31.12.2024г организация не имеет обособленных подразделений.

Сведения об уставном капитале

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб .

Сведения об учредителях общества на 31.12.2024г.:

Селиванец Константин Александрович, 100% учредительного капитала.

В 2024г были выплачены дивиденды учредителю в размере 9 000 000 рублей.

2. Сведения об аудиторе Общества

Предприятие является малым. Не подлежит обязательному аудированию

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Торговый дом «Органика» за 2024г ведется на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета, Законом РФ "О бухгалтерском учете» с применением автоматизированной системы 1С.

В связи с тем, что предприятие малое и не подлежит обязательному аудиту, учет аренды ведется без применения ФСБУ 25/2018, вся аренда учитывается как операционная и списывается в расходы. учет основных средств ведется с применением ФСБУ 06/2018.

Лимит стоимости основных средств установлен в 100 000 рублей.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или в эксплуатацию.

Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.

Учет материалов, сырья, ГСМ, запасных частей, специальной одежды, инвентаря и хозяйственных принадлежностей и др. ведется на счете 10 "Материалы" с применением субсчетов по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (затраты по заготовке и доставке) (ТЗР) в стоимость товаров не учитываются, отражаются в составе расходов на продажу. Накопленные на счете 44 «расходы на продажу» ТЗР списываются ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж». Сумма ТЗР, подлежащих списанию, рассчитывается пропорциональным способом исходя из общей стоимости товаров и суммы ТЗР.

Материально-производственные запасы списываются при продаже или ином выбытии по средней себестоимости.

Учет товаров, предназначенных для перепродажи, ведется на счете 41 "Товары" - по цене приобретения. При реализации оцениваются по средней себестоимости.

В целях налогообложения используется основная система налогообложения.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Выданных и полученных обеспечений, обязательств и платежей организации не было.

4. Финансовые показатели

Учредитель оценивает итоги развития общества как в целом успешные. В течение 2024г ООО «ТД «Органика»" сумело обеспечить функционирование компании с прибылью в размере 1 686 тыс. рублей.

Выручка (без НДС) за 2024г:

- по основной деятельности – 331 753 062,5 рублей.

- прочие доходы – 1 111 272,72

Затраты на реализацию продукции (без НДС) в 2024 году, рублей:

- приобретение товаров – 314 178 680 рублей;
- транспортные расходы – 8 944 767 рублей;
- погрузка и хранение товара – 90 161 рублей;
- расходы на оплату труда – 3 483 382 рублей;
- коммунальные услуги – 160 936 рублей;
- аренда имущества – 875 950 рублей;
- ремонт оборудования и ОС – 92 771 рублей;
- ГСМ – 110 250 рублей;
- почтовые расходы – 24 031;
- услуги связи – 83 871 рублей;
- информационно-консультационные услуги – 93 065 рублей;
- прочие расходы – 166 276 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024г

5.1. Объекты основных средств, тыс.руб:

Наименование	на 31.12.2023г		Изменение			На 31.12.2024г	
	Первоначаль. стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначаль. стоимость	Амортизация

Основные средства всего, в том числе:	7 101,32	4 938, 24			-821,51	5 444,88	2 460,28
Основные средства	5 444,88	3 281,80			-821,51	5 444,88	2 460,29
Арендованное имущество	1 656,44	1 656,44		1 656, 45			

В 2024г была выявлена существенная ошибка в учете расходов предприятия. Была излишне начислена амортизация по ОС в размере 410 756,47 рублей в 2022г, в размере 410 756,47 рублей в 2023г. Ошибка исправлена в учете за 2024г.

5.2. МПЗ

Наименование	На 31.12.2023	Изменения		На 31.12.2024
	Себестоимость	Поступило	Выбыло	Себестоимость
МПЗ всего, в том числе:	1.73	316 967.78	314 311.94	2 657.57
Товары	0.00	316 834.18	314 178.68	2 655.5
Материалы	1.73	133.60	133.26	2.07

5.3. Дебиторская задолженность

Вид	На 31.12.2023г		На 31.12.2024г	
	Учено по условиям договора	Резерв	Учено по условиям договора	Резерв
Дебиторская задолженность всего, в том числе:	8 200,34	-	7 986,90	-
По расчетам с поставщиками	4 215,51	-	3 143,32	-
По расчетам с покупателями	2 936,09	-	2 888,17	-
По расчетам с бюджетом	1 026,30	-	1 899,92	-
По расчетам с персоналом	0,00		41,52	
Прочая	22,44	-	13,96	-

5.4. Кредиторская задолженность

Вид	На 31.12.2023г		На 31.12.2024г	
	Учено по условиям договора	Резерв	Учено по условиям договора	Резерв

Кредиторская задолженность всего, в том числе:	5 563,70	0,00	8 627,22	0,00
По расчетам с поставщиками	866,36	0,00	3 629,83	0,00
По расчетам с покупателями	2 688,97	0,00	2 901,97	0,00
По расчетам с бюджетом	1 572,99	0,00	2 057,43	0,00
По расчетам с персоналом	2,35	0,00	3,15	0,00
По аренде краткосрочной	410,48	0,00	10	0,00
Прочая	22,55	0,00	24,84	0,00

6. Оплата труда

Задолженность сотрудников перед организацией по оплате труда на 31.12.2024г составляет 3 154,51 рублей.

Общество входит в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, в связи с чем применяет пониженные ставки по страховым взносам (закон о снижении страховых взносов в 2020г от 01.04.2020г №102-ФЗ)

7. Заемные средства

ООО «ТД «Органика» имеет 3 договора займа денежных средств с ИП Селиванец Константин Александрович

- №7 от 28.12.2021г, на 31.12.2023г остаток суммы по займу составляет 5 900 000 рублей

- №5 от 18.03.2015г, на 31.12.2023г остаток суммы по займу составляет 2 034 860 рублей.

-№8 от 10.01.2024г. на 31.12.2024г остаток суммы по займу составляет 7 750 000 рублей.

8. Сведения о сделках, требующих одобрения, совершенных обществом в отчетном году

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Балансовая стоимость активов на момент совершения сделки (руб.)	% суммы сделки от балансовой стоимости активов общества	Стоимость отчужденного имущества		Орган общества, принявший решение об одобрении сделки	Предмет сделки и ее существенные условия
				Балансовая	Рыночная		
нет							

9. Сведения о сделках с заинтересованностью, совершенных обществом в отчетном году

Дата совершения сделки	Дата одобрения сделки	Орган общества, принявший решение об одобрении сделки	Сведения о лице (лицах), заинтересованных в совершении сделки, предмет сделки и ее существенные условия
нет			

10. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2024г Общество не располагает сведениями об иных фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

11. События после отчетной даты.

В настоящее время Общество не располагает сведениями о существенных событиях после 31.12.2024г.

12. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении какой-либо части деятельности.

Директор ООО «Торговый дом «Органика» _____ Насибуллин А.Р.

