

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 ГОД
ООО «НМКР»**

г. Санкт-Петербург

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности НМКР ООО (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Общество создано 13.06.2024 года.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "НМК РЕСУРС"
Сокращенное наименование	ООО «НМКР»
Юридический адрес	197374, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Озеро Долгое, дор Торфяная, дом 7, литера А, помещ.,кабинет(офис) 8Н, 8(702)
Фактический адрес	197374, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Озеро Долгое, дор Торфяная, дом 7, литера А, помещ.,кабинет(офис) 8Н, 8(702)
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7814839782
Код ОКПО	82813253
Код ОКТМО	40327000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением
Среднегодовая численность сотрудников 2024	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 30 000 руб., оплачен полностью.

Три участника:

- 33,33% принадлежит участнику— Новиковой Анне Александровне (Номинальная стоимость доли -10 000 руб.)
- 33,33% принадлежит участнику— Миловидовой Юлии Сергеевне (Номинальная стоимость доли -10 000 руб.)
- 33,33% принадлежит участнику – Кузьмицкой Дарье Андреевне (Номинальная стоимость доли -10 000 руб.)

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Кузьмицкий Андрей Владимирович

1.4 Основные показатели деятельности организации

Выручка за 2024 год составила:

- по основному виду деятельности — 26 340 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 тыс.руб.;
- прочие доходы —108 тыс.руб.

Затраты составили: тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2024г.
Материальные затраты	5610	215
Расходы на оплату труда	5620	383
Отчисления на социальные нужды	5630	97
Амортизация	5640	-
Прочие затраты	5650	776
Итого по элементам	5660	1 471
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	22 990
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24 461

- прочие расходы за 2024 год 60 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2024 год 1409 тыс.руб

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Информация об изменении элементов амортизации.

Организация является малым предприятием, применяет упрощенные способы бухгалтерского учета.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Согласно ФСБУ 6/2020 элементы амортизации объектов основных средств (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка Обществом проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов.

По итогам проверки элементы амортизации объектов основных средств на 31.12.2024 пересчет срока амортизации не проводился.

Дата подписания отчетности:

«13 марта 2025 г.

Генеральный директор

ООО "НМК РЕСУРС"

/ Кузьмидкин А.В./



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Кузьмицкий Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
									списание на финансовый результат	списание на финансовый результат							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2024г.	-	-	3 946	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2024г.	-	-	306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2024г.	-	-	2 966	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2024г.	-	-	674	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	-	-	3 946	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5520	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	215	-
Расходы на оплату труда	5620	383	-
Отчисления на социальные нужды	5630	97	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	776	-
Итого по элементам	5660	1 471	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	22 990	-
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	24 461	-

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



Руководитель
 Кузьмицкий Андрей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.