

Пояснения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Основными видами экономической деятельности в 2024 году ООО "Сентоза-Сервис" являются:

95.22.1 Ремонт бытовой техники

47.78.9 Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах

Предприятие использует кассовый метод доходов и расходов, использует упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, использует сокращенный рабочий план счетов. Система налогообложения: УСНО "Доходы".

100% доля в уставном капитале принадлежит единственному учредителю ООО "Сентоза-Сервис" Кулясову Александру Алексеевичу.

Среднегодовая численность работающих за 2024 год: 6 человек.

ООО "Сентоза-Сервис" не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1. Материальные внеоборотные активы.

Первоначальная стоимость основных средств включает в себя только суммы, подлежащие уплате продавцу. Другие затраты учитываются в расходах текущего периода.

Начисление амортизации основных средств производится линейным методом без использования механизма ускоренной амортизации.

Балансовая стоимость основных средств представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации.

Основные средства стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу списываются на издержки обращения по мере отпуска их в эксплуатацию.

Затраты на ремонт основных производственных фондов включаются в расходы текущего периода.

На 31 декабря 2023 г. стоимость ОС на сумму 3389 тыс. руб. Амортизация составила 719 тыс. руб. На 31 декабря 2024 г. стоимость составила 2670 тыс. руб.

2. Запасы

Учет приобретения материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости единицы товара.

Затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов, приобретенных для оказания услуг, включаются в стоимость материально-производственных запасов.

Списание материально-производственных запасов в расходы производится по себестоимости каждой единицы.

Оцениваются запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

На 31 декабря 2023 г. стоимость запасов составляла 1646 тыс. Приобретено запасов в 2024 г. на сумму 1983 тыс. руб., списано на сумму 1771 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г. стоимость запасов составила 1858 тыс. руб.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства находятся в кассе ООО "Сентоза-Сервис", на расчетном счете в ПАО Сбербанк. На 31 декабря 2023 г. в кассе было 84 тыс. руб., на расчетном счете 118 тыс. руб. Итого 202 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г. года в кассе - 4 тыс., на расчетном счете 118 тыс. руб., на депозите в Сбербанке 920 тыс. руб. Итого 1042 тыс. руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы.

Краткосрочная дебиторская задолженность контрагентам на 31 декабря 2023 г. составляла 21 тыс. руб. За 2024 г. поступление 1717 тыс. руб., выбытие 1656 тыс. руб. На 31 декабря 2024 г. составила 82 тыс. руб.

5. Капитал и резервы.

На 31 декабря 2023 г. уставной капитал составлял 10 тыс. руб., добавочный капитал 7 тыс. руб., прибыль, подлежащая распределению 5501 тыс. руб. (Итого 5518 тыс. руб.). В 2024 год учредителю были выданы дивиденды в размере 943 тыс. руб. Прибыль, полученная за 2024 год, составила 698 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г.: уставной капитал 10 тыс. руб., добавочный капитал 7 тыс. руб., прибыль подлежащая распределению 5256 тыс. руб.

Итого 5273 тыс. руб.

6. Кредиторская задолженность.

На 31 декабря 2023 г. краткосрочная кредиторская задолженность перед поставщиками составляла 46 тыс. руб. За 2024 г. поступление 1645 тыс. руб., выбытие 1689 тыс. руб. Итого на 31 декабря 2024 г. составила 2 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 г. краткосрочная кредиторская задолженность по обязательному страхованию 44 тыс. руб. За 2024 г. поступление 564 тыс. руб., выбытие 554 тыс. руб. Итого на 31 декабря 2024 г. задолженность составила 54 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 г. краткосрочная кредиторская задолженность по налогам и сборам составила 50 тыс. руб. За 2024 г. поступление 637 тыс. руб., выбытие 611 тыс. руб. Итого на 31 декабря 2024 г. задолженность составила 76 тыс. руб.

На 31 декабря 2023 г. краткосрочная кредиторская задолженность перед покупателями составила 0 руб. За 2024 г. поступление 6092 тыс. руб., выбытие 5845 тыс. руб. Итого на 31 декабря 2024 г. задолженность составила 247 тыс.

Итого на 31 декабря 2023 г. вся краткосрочная кредиторская задолженность составила 140 тыс. руб. За 2024 г. поступление 8938 тыс. руб., выбытие 8699 тыс. руб. Итого на 31 декабря 2024 г. задолженность составила 379 тыс. руб.

7. Выручка

95.22.1 Выручка "Ремонт бытовой техники" за 2024 г. составила: 6033 тыс. руб.

47.78.9 Выручка "Торговля розничная непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах" за 2024 г. составила: 1083 тыс. руб.
Итого: 7116 тыс. руб.

8. Расходы по обычной деятельности.

Материальные затраты: 2218 тыс. руб.

Затраты на оплату труда: 2281 тыс. руб.

Амортизация ОС: 719 тыс. руб.

Командировочные расходы: 14 тыс. руб.

Оплата консультационных, информационных услуг: 91 тыс. руб.

Расходы по обязательному страхованию: 567 тыс. руб.

Расходы по оплате услуг связи: 108 тыс. руб.

Расходы на ремонт основных средств: 153 тыс. руб.

Расходы на подготовку и переподготовку кадров: 7 тыс. руб.

Итого: 6158 тыс. руб.

9. Прочие доходы.

Доходы в виде процентов от ПАО Сбербанк за размещение краткосрочных депозитов составило в 2024 г. 69 тыс. руб.

10. Прочие расходы.

Операционные расходы работы с банком: 78 тыс. руб.

Прочие расходы: 28 тыс. руб.

Итого: 106 тыс. руб.

11. Налог на прибыль (доходы).

Налог упрощенной системы налогообложения "Доходы" составил за год 446 тыс. руб.

Налог уменьшен на страховые взносы: 223 тыс. руб.

Итого 223 тыс. руб.