ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИН.РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ПОСТАВКОМ»
за 2024 г.

1. Наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью "ПОСТАВКОМ"
2. Дата, место (палата), номер регистрации:
11.06.2008,ИФНС 46 по г.Москве.
3. Юридический и фактический адрес: 109382, Москва г, ул Люблинская, д. 141, помещ. 6
4. Арендуется площадка для парковки автотранспорта
5. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
6. Ф.И.О./должность руководителя: Генеральный директор, Судариков Стас Сергеевич, который является единственным учредителем.
7. Основным видом деятельности общества за 2024 год: Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами (код ОКВЭД 46.71).
8. Среднесписочная численность работающих, в т.ч. инвалидов и Пенсионеров 41 человек.
9. учредителем являлся одно физическое лицо.
Состав долей учредителей: **100%**
10. Организация подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, текущего законодательства.
11. Учетная политика организации утверждена на 2024 год с изменениями вступившими в данном периоде. Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом
- Организация определяет срок полезного использования основных средств в Бухгалтерском Учете, на основании Налогового Учета и относит к амортизационной группе по классификатору. Способ начисления амортизации для всех общий, т.е. Линейный. Амортизационная премия не применяется. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
В БУ и НУ основные средства стоимостью до 100 тысяч рублей списываются единовременно на прочие материальные расходы, через счет 44.
-затраты на приобретение нематериальных активов в данном периоде не производились.
- материально - производственные запасы учитываются по фактической стоимости приобретения, списываются в эксплуатацию по средней себестоимости.
- Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих

счетов учета затрат на производство производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.
- Создан резерв под отпуска на начало года в сумме 2073 тыс. руб., с переоценкой, на конец года 2024 составил 1264 тыс. руб.
- Резерв по просроченной задолженности не сформирован, так как проанализировав контрагентов есть шанс взыскать данные просроченные задолженности (организации действующие и некоторые имеют сеть филиалов или зависимых организаций)
- транспортные услуги сторонних организаций на доставку товарно-материальных ценностей, которые нет возможности включить в стоимость приобретенных ТМЦ, списываются в том периоде в котором они произошли, т.к. составляют долю менее 5%, которую можно учесть, на основании Методических указаний.
- При использовании собственного (арендованного) транспорта, для учета затрат на ГСМ, путевые листы составляются на период до одного месяца. При списании ГСМ, затраты относятся на расходы, связанные на продажу по деятельности с основной системой налогообложения
- учет кредитов и займов: не переводятся из долгосрочных в краткосрочные.
- организация не имеет задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами, кроме текущей.
- расчеты с контрагентами ведутся согласно договоров (предоставлении отсрочки платежей, предоплата и т.д.)
- операции по кассе не проводятся
- лимит по кассе на 2024 год «ноль».
- все основные расчеты с контрагентами ведутся через расчетный счет.
- бухгалтерские и налоговые отчеты оформляются и сдаются в налоговые органы и прочие фонды и организации статистического учета в сроки установленные законом.
- инвентаризация основных средств, ТМЦ, кассы проведена и оформлена в сроки установленные приказом от 01.12.2024.
- Расходы будущих периодов, в том числе расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, расходы, связанные с оформлением и приобретением лицензий, расход, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.
12. Операций с аффилированными лицами в отчетном периоде не было.
13. ООО "ПОСТАВКОМ" за текущий период в арбитражном споре участвовал как истец и как ответчик. Не являлся взыскателем по исполнительным производствам. Со стороны контрагентов на 31.12.24г. претензий нет.
14. На начало отчетного периода и конец периода имеются кредиты в банках и имеется заем от учредителя.
15. За текущий период имеются лизинговые операции: приобретение и

погашение стоимости полученного оборудования с переходом права собственности после окончания сроков погашения всех обязательств по контрактам.

16. Доходы фирмы по обычным видам деятельности составили: 1061827 тыс. руб. Прочие доходы к получению составили 370 тыс. руб., расходы – 1044896 тыс. руб. которые включают в прочие доходы/ расходы от реализации, комиссии, прочее (Отчета о прибылях и убытках строки 2210,2220, 2350).

Прибыль до налогообложения составила 17301 тыс. руб,(Отчета о прибылях и убытках строка 2300) налог на прибыль(НУ)574 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль составил -3301 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2024 год составила 20029 тыс. руб.

17.Операции со связанными сторонами не имела.

19. Дивиденды не начислялись и не выплачивались, средства направлены на пополнение оборотных средств организации.

23. Критерий существенности; определен следующий порядок признания существенности ошибки «Существенной признается ошибка, отношение суммы которой в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 10%».

Генеральный директор _____ Сударикov Стас Сергеевич