

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ОМС-МРегион»
(далее «Общество») за 2024 год

29.01.25г.

г. Москва

Настоящая Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «ОМС-МРегион» **ИНН 7704706388** (далее Общество), организовано в 02.12.2008г. и зарегистрировано ОГРН 5087746530163

Общество находится по юр. адресу:

117246, Россия, Москва г., проезд Научный, 8, строение 1, пом. IV, этаж 1, ком. 45-47, оф. 118 . На учете в ИФНС России №28 по г.Москве /КПП 772801001.

В 2024 г. Общество имеет 24 Обособленных подразделения (ОП)

Уставной капитал составляет 10000,00 (Десять тысяч) рублей.

Учредители в 2024 году физические лица:

с 99 % долей в уставном капитале: Шульпеков Олег Константинович

с 1 % доли в уставном капитале: Чиркова Ирина Анатольевна

Основным видом деятельности ООО «ОМС-МРегион» является

ОКВЭД 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания

Единоличный исполнительный орган ООО «ОМС-МРегион» в соответствии с Уставом является генеральный директор. Генеральным директором является Шульпеков Олег Константинович (Решение № 131 от 03.03.2020 г.)

Общество следующие имеет свидетельства и лицензии:

УФСБ России по городу Москве и Московской области до 22.09.2025

Сертификат ГОСТ Р 51705.1 до 10.10.2025

Сертификат ИСО 9001 до 15.04.2024

Сертификат ИСО 14001 до 11.02.2025

Сертификат ИСО 22000 до 26.08.2024

Сертификат ИСО 45001 до 11.02.2025

Сертификат на услуги ЛПП до 04.10.2024

Сертификаты на аудиторов по ИСО 22000 до 25.04.2025

Перечень договоров аренды нежилого помещения Общества, согласно регистрации по юридическому адресу:

Адрес	Арендодатель

117246, Россия, Москва г., проезд Научный, 8, строение 1, пом. IV, ком. 45-47.	ООО "КОММЕРЧЕСКАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ"
--	---------------------------------

Общество применяет режим общего налогообложения.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 г и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основные оставляющие учетной политики на 2024 г:

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована с применением ПБУ 4/99.
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02.
- Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.
- При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.
- Учет коммерческих (управленческих расходов), которые нельзя отнести к прямым, ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», которые включаются в себестоимость продаж «директ-костинг»
- Учет прямых расходов ведется на счете 20 «Основное производство».

Существенные изменения в учетную политику на 2024 г не вносились. В течение 2024г. прибыль не распределялась, дивиденды не выплачивались.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «ОМС-МРегион» на 31.12.2024г. составляет 255 чел.

1. Раскрытие существенных показателей.

1.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов включена в строку 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	На 31.12.2024, тыс.руб.	На 31.12.2023, тыс.руб.
Средства в кассе	140	188
Средства на расчетных и специальных счетах в рублях РФ	10 768	24 350
Переводы в пути	0	0
ИТОГО	10 908	24 538

1.2. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По состоянию на 31.12.2024 г. отложенные налоговые активы и обязательства составляют 6 382 тыс. руб. и 6 355 тыс. руб. соответственно..

1.3. Доходы

Выручка за 2024 год составила 865 075 тыс.руб.

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

Наименование	за 2024 год, тыс.руб.
Доходы от реализации ОС	56
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	5
Излишки ТМЦ	7 920
Прочие доходы	14 333
ИТОГО	22 314

1.4 Финансовый результат

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности Общество в 2024 г. получило прибыль в размере 41 359 тыс. руб. Общество сохранило штат сотрудников, своевременно выплачивает заработную плату.

1.5 Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2024 г. составила 22 314 тыс. руб., кроме того проценты, к получению составили 158 тыс. руб.

1.6 Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 23 983 тыс. руб.

Кроме того проценты к уплате составили 2 121 тыс. руб.

2. Резервы

Сумма резерва на выплату отпусков по состоянию на 31.12.24 г. сформирован в сумме 13 942 тыс. руб.

Иные оценочные резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (в т.ч. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) не создавались.

3. Информация о связанных сторонах

В 2024 году операции:

1) с аффилированными лицами осуществлялись:

Перечень аффилированных лиц:

- учредитель Шульпеков Олег Константинович – доля 100%

Генеральным директором в 2024 г. являлся Шульпеков О. К. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не предусмотрены и не осуществляются.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества:

Глобальное распространение коронавирусной инфекции, последствия специальной военной операции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

5. Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты

Генеральный директор _____



_____ Шульпеков О.К.