«ГИАЛУТЕКС»

Общество с ограниченной ответственностью

125371, г. Москва, Волоколамское ш., д. 101, стр. 1, пом. 10, оф. 3 тел. (495) 783-26-09, ИНН 7733608385, КПП 773301001,
Р/с 40702810000000136197 в в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г. Москва, к/с 30101810400000000555, БИК 044525555

26.03.2025 г.

ИФНС РФ № 33 г. Москвы

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчётности
по ООО «ГИАЛУТЕКС» за 2024 год.

1.Сведения об обществе.
Уставом предусмотрены различные виды деятельности. Основным видом деятельности является оптовая торговля фармацевтической продукцией и изделиями, применяемыми в медицинских целях.

1.1. Полное фирменное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ГИАЛУТЕКС».

Сокращенное название: ООО «ГИАЛУТЕКС».

Юридический адрес: 125371, Россия, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 101, стр. 1, пом. 10, оф. 3
Фактический адрес: 115088, Россия, г. Москва, ул. Угрешская, д. 31

Телефон: (495) 783-26-09;
факс: (495) 783-26-09
Генеральный директор: Городецкая Анна Борисовна,
тел. (495) 783-26-09

Главный бухгалтер: Городецкая Анна Борисовна,
тел. (495) 783-26-09

1.2. Сведения об учредителях:
Уставный капитал Общества утвержден в размере 10000 (десять тысяч) руб.

Учредители: Виноградова Лариса Евгеньевна

1.3. Обществом с ограниченной ответственностью «ГИАЛУТЕКС» 01.09.2023 г. создано и зарегистрировано обособленное подразделение по адресу 115088, Россия, г. Москва, ул. Угрешская, д. 31

2. Характеристика деятельности общества за отчётный год.

Приоритетным видом деятельности Общества являются:

1. Реализация изделий медицинского назначения

3. Учётная политика общества.
Учётная политика общества на 2024 год утверждена 09.01.2024 г.

«Бухгалтерский баланс Общества» и «Отчет о финансовых результатах» составлен в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации на основании учетных записей, произведенных согласно Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности.
Учет основных средств:
• К основным средствам относится имущество: машины и оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности.
• Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
• Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
• Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.
• Амортизационные отчисления по объекту основных средств начисляются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учёту.
• Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Учет материально-производственных запасов:
• Сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, топливо, тара, запасные части, прочие материалы, материалы, преданные в переработку на сторону, инвентарь и хозяйственные принадлежности отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.
• Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, определяется методом средней фактической себестоимости.

Выручка от реализации продукции определяется по отгрузке товаров и предъявлению покупателю расчетных документов.
Учет затрат на производство осуществляется с подразделением на производственные и общехозяйственные расходы, последние, как и коммерческие расходы, в полной сумме списываются на счет 90 « Реализация продукции».

Для учета сумм безнадежных долгов создать резерв по сомнительным долгам в размере, не превышающем 10% от выручки отчетного периода.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применялся метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исчислялись в размере одной трети суммы авансового платежа за предыдущий квартал в соответствии со статьей 286 Налогового кодекса РФ.

4. Счёт прибылей и убытков.
Выручка от продаж в 2024 году получена в сумме 412 630 тыс. руб. (без НДС), в том числе реализация – 412 630 тыс. руб.(100 %).
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг с учетом управленческих и коммерческих расходов составила 374 144 тыс. руб. Прибыль от продаж получена в сумме 38 486 тыс. руб.

Прочие доходы составили - 103 тыс руб.
Прочие расходы составили – 602 тыс. руб.
Полученная сумма сложилась из расходов по услугам банка, расходов, связанных с добровольным медицинским страхованием сотрудников и других расходов.
Прибыль в 2024 г. с учетом всех доходов и расходов получена в размере – 37 987 тыс. руб.

5. Сумма уплаченных налогов и иных платежей и сборов.
Сумма причитающихся платежей в бюджет в отчетном году составила 20 049 тыс. руб. Фактически за отчетный год уплачено 22 574 тыс. руб. Просроченной задолженности по платежам в бюджет по состоянию на 01.01.2025 г. предприятие не имеет.

6. Характеристика основных фондов.
На 01.01.2025 г. Общество имеет на балансе основных фондов на 2 989 тыс. руб.,
В 2024 г. основных фондов приобретено не было.
В 2024 г. выбытия из основного фонда не было.
Износа основных фондов на конец отчетного периода нет.
Остаточная стоимость основных фондов на конец отчетного периода отсутствует.

7. Финансовое состояние.
7.1. Валюта баланса.
Валюта баланса по состоянию на 01.01.25 г. составила 58 309 тыс. руб.

В имуществе предприятия 100 % занимают текущие активы. Уставный капитал – 10 тыс. руб. Чистая прибыль 34 716 тыс.руб.

7.2. Анализ дебиторской и кредиторской задолженностей
Дебиторская задолженность состоит из задолженности покупателей по основной деятельности, она составляет 14 217 тыс. руб и занимает 75,13 % от общей задолженности, прочие дебиторы – 4 707 тыс. руб (24,87 %)
Кредиторская задолженность состоит из обязательства перед поставщиками 19 521 (82,78 %) тыс. руб, обязательствам по налогам и сборам – 4 062 тыс. руб (17,22 %) тыс. руб.

7.3 Оборотные активы
Структура оборотных активов предприятия на 01.01.2025 г. выглядит следующим образом:
- запасы 222 тыс. руб.

- краткосрочная дебиторская задолженность – 18 924 тыс. руб.

- денежные средства – 39 164 тыс. руб.

7.4 Займы и кредиты.

По состоянию на 01.01.25 г. предприятие не имеет займов и кредитов.

8.Аффилированные лица.

Генеральный директор – Городецкая Анна Борисовна.

Генеральный директор
ООО «ГИАЛУТЕКС» - Городецкая А.Б.