

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ за 2024 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

ООО «МЛ-Транс» зарегистрировано 09 ноября 2009 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15. ИНН 7839412865.

ООО «МЛ-Транс» создано на основании Решения учредителя №1 Общества с ограниченной ответственностью «ООО МЛ-Транс» от 29.10.2009г. Учредителем ООО «МЛ-Транс» является физическое лицо: Меркин Михаил Юрьевич, размер вклада в уставной капитал 10 000 руб.

Уставный капитал ООО «МЛ-Транс», согласно Решения №1 Общего собрания учредителей Общества с ограниченной ответственностью «МЛ-Транс» от 29.10.2009г., составляет 10 000 рублей, сформирован полностью. Количество учредителей – 1 физическое лицо.

Юридический адрес: 190020, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д.138, кор. 2, лит АТ, помещение 58Н, офис 315

Фактический адрес соответствует юридическому.

Предприятие подлежит обязательному аудиту.

Предприятие арендует площади у ООО «ВЕКТОР» по договору Аренды: № 10А/24 от 15.11.2024г. с ноября по сентябрь 2025г по адресу: г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д.138, кор. 2, лит АТ, помещение 58Н, офис 315 площадью 33,40 кв. м;

Основными видами деятельности в соответствии с Уставом ООО «МЛ-Транс» являются:

- Оказание транспортных, экспедиционных услуг, в том числе осуществление пассажирских и грузовых перевозок автомобильным транспортом.
- Транспортные перевозки и транспортно-экспедиционное обслуживание.
- Торгово-закупочная деятельность (оптовая, розничная, комиссионная) товарами народного потребления, производственного, бытового, хозяйственного назначения
- Изготовление, реализация и внедрение средств малой механизации, изделий станкостроения, машиностроения, приборостроения, радиоэлектроники
- Осуществление посреднических операций
- Транспортировка, погрузка, разгрузка и хранение, обработка, экспедирование грузов, создание складов временного хранения открытого типа (таможенных складов) и их эксплуатация, автотранспортная деятельность, осуществление железнодорожных, авто, морских, речных и воздушных перевозок
- Осуществление внешнеэкономической деятельности по вышеперечисленным видам деятельности, в порядке установленном действующим законодательством РФ.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров Общества;
- Генеральный директор Общества.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, который избирается Общим собранием участников, сроком на три года.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.24 составила 3 человека.

Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в компании непрерывно, бухгалтерский баланс ООО «МЛ-Транс» был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерский учет имущества, действующих обязательств и хозяйственных операций ведется компьютерным способом с применением программы 1С.

Учетная политика ООО «МЛ-Транс» утверждена Приказом № 1УП от 31.12.2023г. Генеральным директором Меркиным М.Ю.

Доходы и расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся. Основанием являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции.

Метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов – линейный.

Порядок учета МПЗ – по фактической себестоимости, метод оценки списания МПЗ – по средней себестоимости (по скользящей оценке).

Порядок учета полученных товаров – по стоимости их приобретения, учет отгруженных товаров – по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

База распределения общепроизводственных расходов – общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования себестоимости пропорционально стоимости использованных для их изготовления материалов.

Общехозяйственные расходы списываются в месяце начисления по методу директ-костинг.

Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 «Выпуск продукции» (работ, услуг) не используется.).

На дату подписания отчетности внесение существенных изменений в учетную политику не планируется.

Порог существенности для исправления бухгалтерских ошибок – 5%.

Раздел 3. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Информация об аффилированных лицах – нет.

Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Тыс.руб.

	2024	2023	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность	938015	562348		
ООО «МЛ-ТРАНС»				
Продажа товаров и услуг	733816	477803	Согласно условиям договоров	безналичная
Кредиторская задолженность	1068087	708795		
ООО МЛ-ТРАНС»				
Приобретение товаров	756719	557612	Согласно условиям договоров	безналичная
Авансы	300883	147445	Согласно условиям договоров	безналичная

Виды и объем операций со связанными сторонами

Тыс. руб.

Показатель	2024	2023
ООО «МЛ-ТРАНС»:		
Продажа товаров и услуг	591085	626853
Приобретение работ, услуг (аренда)	472	429
Учредители и Генеральный директор:		
Выплата дивидендов	0	0
Выплата заработной платы	458	279

Взаимоотношения с персоналом

Сотрудникам было выплачено в 2024 году - 1187 тыс. руб. заработной платы.

Раздел 4. Основные показатели деятельности за 2024 год

Основным видом деятельности в 2024 году являлись
ООО «МЛ-ТРАНС».

- Оказание транспортных, экспедиционных услуг, в том числе осуществление пассажирских и грузовых перевозок автомобильным транспортом.
- Транспортные перевозки и транспортно-экспедиционное обслуживание.

- Торгово-закупочная деятельность (оптовая, розничная, комиссионная) товарами народного потребления, производственного, бытового, хозяйственного назначения

Финансовые результаты деятельности ООО «МЛ-ТРАНС» представлены в таблице, тыс. руб.:

Выручка от реализации	2024г.	2023 г.	2022 г.
Выручка	591085	626853	406546
Итого:	591085	626853	406546
Себестоимость:			
Товары, работы, услуги	(562724)	(551547)	(394810)
Итого:	(562724)	(551547)	(394810)
Валовая прибыль	28361	75306	11736
Коммерческие расходы	(4232)	(1686)	(4333)
Управленческие расходы	-	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	24129	73620	7403
Проценты к получению	4168	214	-
Проценты к уплате	-	(5)	-
Прочие доходы	189728	163316	313420
Прочие расходы	(209407)	(217317)	(193467)
Прибыль (убыток) до налогообложения	8618	19828	127356
Налог на прибыль:	(1492)	(1346)	(441)
В т. ч. текущий налог на прибыль	(1492)	(1346)	(441)
Отложенный налог на прибыль	-	-	-
Прочее	-	-	(57)
Чистая прибыль (убыток)	7126	18482	126858

Дивиденды по итогам работы за 2024 год на дату составления отчетности не объявлялись.

В 2024 году ООО «МЛ-ТРАНС» не выплачивало дивиденды.

В 2024 году ООО «МЛ-ТРАНС» были начислены проценты на остаток денежных средств на счетах, в результате было получено дохода на сумму 4168тыс. руб.

Расчеты с бюджетом

Обществом в отчетных периодах перечислено в бюджеты всех уровней налогов и сборов, тыс. руб.:

Налоги и сборы	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Налог на прибыль	1492	1346	441
Страховые взносы	282	229	193
НДС	1340	1177	709
Прочие	505	17	79

Итого	3619	2769	1422
--------------	-------------	-------------	-------------

Инвестиционная деятельность

Обществом было приобретено (произведено) основных средств, тыс. руб.:

Основные средства	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Машины и оборудование:	0	0	0
Офисная техника	28	82	91
Итого	28	82	91

В 2024 году Общество приобрело лицензионные программы для ЭВМ на сумму 35,9тыс. руб.

Товарно-материальные ценности

Обществом были закуплены следующие ТМЦ, тыс.руб.:

Наименование ТМЦ	2024	2023 г.	2022г.
Материалы	1028	1956	2456

Дебиторская и кредиторская задолженность

	Тыс. руб.		
На конец года	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Дебиторская задолженность, всего:	938015	562348	261124
Покупатели и заказчики	848656	487089	248331
Авансы выданные	23042	10650	
Расчеты по налогам и сборам	2496	1454	23
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	65072	64030	
Расчеты по предоставленным займам	0	0	0

Кредиторская задолженность, всего:	1068087	708795	259500
Поставщики и подрядчики	748663	550240	215032
Налоги и сборы, страховые взносы	2103	1791	336
Расчеты с персоналом по оплате труда	45	33	29
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	7118	350	
Авансы полученные	300883	147445	

Денежные средства и денежные эквиваленты на отчетные даты

	Тыс. руб.	
	31.12.2024	31.12.2023
Всего, в т.ч.:	30130	33703
Касса	0	0
Расчетные счета в тыс.рублях	30130	33703

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль исчисляются по итогам 1 квартала, полугодия и 9 месяцев, а также авансовыми платежами в каждом месяце квартала.

Отчетный период по налогу на прибыль в 2024 году – квартал.

Расход по налогу на прибыль в 2024 году составил 1492тыс. рублей, в том числе текущий налог на прибыль 1492 тыс. руб.

В 2024 году общество получило чистую прибыль в размере 7126 тыс. руб.

События, произошедшие после отчетной даты и существенно повлиявшие на величину активов и обязательств, на дату подписания отчетности отсутствуют.

Раздел 5. Оценочные обязательства и резервы.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Раздел 6. Влияние санкций и СВО на деятельность организации

Негативные последствия для бизнеса: стало уменьшение числа заказов, клиентов, ряд дорожающих товаров длительного пользования (переход к экономии), рост издержек, инфляция, рост цен и проблемы с поставками.

В результате введения санкций ухудшились условия ведения бизнеса.

Раздел 7. Информация о судебных разбирательствах, условных фактах хозяйственной деятельности на деятельность организации.

По состоянию на 31.12.2024 г. поручительства за третьих лиц ООО "МЛ-Транс" отсутствуют. Судебных разбирательств в 2024 г. не было.

Учитывая данные, полученные в ходе анализа, можно сделать следующие выводы:

- Общество отвечает по всем своим обязательствам (перед бюджетом, персоналом, заказчиками и поставщиками), которые будут погашаться в установленном порядке;
- Общество обладает достаточными средствами для ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

Меркин М.Ю

Главный бухгалтер

Меркин М.Ю

