

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
ООО «Югра Смарт Сервис»
за 2024год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Югра Смарт Сервис»**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ЮСС»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 628412, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Сургут, улица Энергетиков, дом 4, офис 410

Почтовый адрес: 628408, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Сургут, улица Энергетиков, дом 4, офис 410

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Югра Смарт Сервис» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа - Югры 26 октября 2012 года, основной государственный регистрационный номер 1128602026772, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 86 №002212966.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)8602197550

Код причины постановки на учет (КПП): 860201001

Правовое положение ООО «ЮСС», возникает с момента внесения в единый государственный реестр юридических лиц сведений о его создании и прекращается в момент внесения в указанный реестр сведений о его прекращении. Общество создается без ограничения срока.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЮСС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал ООО «ЮСС» (далее-Общество) составляет 115 891,00 (Сто пятнадцать тысяч восемьсот девяносто один) рубль.

Участники Общества

Участником Общества являются физические лица. Участниками Общества могут быть как российские, так и иностранные юридические и физические лица.

Участниками Общества являются:

1. Задимидченко Александр Владимирович - 50,04% владеющий долей в уставном капитале, 25.10.1981 года рождения, место рождения гор. Светлоград Петровского района Ставропольского края, паспорт: серия 67 13 № 335641, выдан 21.10.2013г., Отделом УФМС России по Ханты-Мансийскому Автономному округу - Югре в городе Сургуте, код подразделения 860-003, зарегистрирован по адресу: Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Университетская д.11, кв.397.
2. Литвинов Андрей Владимирович - 49,96% владеющий долей в уставном капитале, 12.07.1990 года рождения, место рождения гор. Тобольск Тюменской области, паспорт: серия 67 20 № 979284, выдан 17.03.2021г., УМВД России по ХМАО-Югре, код подразделения 860-003, зарегистрирован по адресу: Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра, г.Сургут, улица Игоря Киртбая, дом 22, кв.92.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ЮСС», является техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

ООО «ЮСС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	Примечание
1.	Обособленное подразделение г. Новый Уренгой	629306, Ямало-Ненецкий АО, г.Новый Уренгой, ул. 26 Съезда КПСС, 2в, офис 3	Не выделено на отдельный баланс
2.	Обособленное подразделение г. Нефтеюганск	628301, ХМАО-Югра АО, г. Нефтеюганск, ул. Мира, 2а	Не выделено на отдельный баланс
3.	Обособленное подразделение г. Нижневартовск	628613, ХМАО-Югра АО, г. Нижневартовск, ул. Авиаторов, 16, АБК 3 офис2	Не выделено на отдельный баланс

Обособленные подразделения не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «ЮСС». Ответственность по обязательствам обособленных подразделений несет ООО «Югра СМАРТ Сервис».

Среднесписочная численность работников ООО «ЮСС» на 31 декабря 2024г. составила 38 чел.

Органами управления ООО «ЮСС» являются:

Общее собрание участников

Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии с п.12.1. Устава ООО «ЮСС» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Едиличный исполнительный орган - (Директор)

В соответствии с п.12.29. Устава Общества руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - директором Общества. Исполнительный орган Общества подотчетен общему собранию участников Общества.

1. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «ЮСС» (далее - Учетная политика), утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью «ЮСС» (далее - Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ЮСС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для организации основной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «ЮСС» и способные приносить экономические выгоды. (п.4 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. (п.5 ФСБУ 6/2020).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Новые требования к формированию в бухгалтерском учете информации о капитальных вложениях ФСБУ 26/2020, организация может применять перспективно. Это действует только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета (п. 26 ФСБУ 26/2020).

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 активы следует относить к запасам, если они соответствуют одному из двух критериев.

Компания потребляет или реализует актив в течение обычного операционного цикла. Это средний период времени от поступления на склад сырья или товаров и до получения оплаты от покупателей.

Актив используется в течение срока, не превышающего 12 месяцев. Это новое положение, в старом ПБУ 5/01 ограничения по времени использования запасов не было.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000,00 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «ЮСС» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЮСС» и покупателями и заказчиками.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «ЮСС» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к долгосрочным, если срок обращения (погашения) их превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как краткосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «ЮСС» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее-НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ЮСС» используют метод начисления.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО «ЮСС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризации, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора ООО «ЮСС».

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России от 28 августа 2014г., № 84Н (ред. от 24.05.2023) «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов» (Зарегистрировано в Минюсте России 14.10.2014 № 34299).

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2024 году переоценка основных средств не проводилась

1.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	140 004	(59 496)	94 349	(51 284)	(27 943)	(43 196)	-	-	-	183 069	(74 748)
	5210	за 2023г.	134 826	(53 518)	32 525	(21 016)	15 503	(21 480)	-	-	-	140 004	(59 496)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	102 091	(37 888)	38 027	(43 783)	(26 021)	(32 814)	-	-	-	96 335	(44 681)
	5211	за 2023г.	100 562	(35 467)	26 520	(18 612)	13 151	(15 572)	-	-	-	102 091	(37 888)
Офисное оборудование	5202	за 2024г.	13 541	(7 012)	5 883	(5 326)	(960)	(2 923)	-	-	-	14 097	(8 975)
	5212	за 2023г.	7 721	(5 462)	5 820	-	-	(1 550)	-	-	-	13 541	(7 012)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	17 628	(12 408)	9 160	(2 175)	(962)	(6 765)	-	-	-	24 613	(18 211)
	5213	за 2023г.	19 985	(10 732)	-	(2 404)	2 352	(4 028)	-	-	-	17 628	(12 408)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	2 224	(1 643)	47	-	-	(207)	-	-	-	2 270	(1 850)
	5214	за 2023г.	2 038	(1 340)	186	-	-	(303)	-	-	-	2 224	(1 643)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	546	(545)	198	-	-	(91)	-	-	-	745	(636)
	5215	за 2023г.	546	(518)	-	-	-	(27)	-	-	-	546	(545)
Земельные участки	5206	за 2024г.	3 975	-	-	-	-	-	-	-	-	3 975	-
	5216	за 2023г.	3 975	-	-	-	-	-	-	-	-	3 975	-
Сооружения	5207	за 2024г.	-	-	41 034	-	-	(395)	-	-	-	41 034	(395)

	521 7	за 2023г											
Учено в составе	522	за 2024г											
доходных	0												
вложений в													
материальные	523	за 2023г											
ценности - всего	0												
в том числе:													
	522	за 2024г											
	1												
	523	за 2023г											
	1												

Итого изменение стоимости основных средств

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2024 году нет.

ООО «ЮСС» в 2024 году заключил Договоры финансовой аренды (лизинга) с ООО «Транслизинг», ООО «РЕСО-Лизинг» и ООО «КАРКАДЕ», и были получены основные средства (транспортные средства, сооружение и оборудование).

Капитальные вложения (статья 1150 Баланса) в 2024 году в ООО «ЮСС» не осуществлялись.

3.1. Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1170 Баланса) в 2024 году в ООО «ЮСС» не осуществлялось.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2024 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2024 году ООО «ЮСС» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

По данной строке отражены суммы на депозитных счетах в размере 15 000 000,00 рублей. В 2024 году ООО «ЮСС» не предоставляло краткосрочные займы другим организациям.

3.2. Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса) Движение отложенных налоговых активов в 2024 году, в руб.

Остаток на 01.01.2024 года	8 025 999,44
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	18 391 157,60
Погашено отложенных налоговых активов	6 413 865,00
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	
Остаток на 31.12.2024 года	20 003 292,04
ВСЕГО: (строка 1180)	20 003 292,04

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	540 0	за 2024г.	91 236	-	91 236	193 583	(205 927)	-	-	X	78 892	-	78 892
	542 0	за 2023г.	97 107	-	97 107	154 108	(159 979)	-	-	X	91 236	-	91 236
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	540 1	за 2024г.	6 268	-	6 268	35 104	(38 502)	-	-	11 190	2 870	-	2 870
	542 1	за 2023г.	7 438	-	7 438	25 023	(26 192)	-	-	2 012	6 268	-	6 268
Готовая продукция	540 2	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 2	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	540 3	за 2024г.	84 693	-	84 693	88 340	(97 295)	-	-	56 772	75 738	-	75 738
	542 3	за 2023г.	89 538	-	89 538	69 365	(74 209)	-	-	50 787	84 693	-	84 693
Товары и готовая продукция отгруженные	540 4	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	540 5	за 2024г.	-	-	-	69 796	(69 796)	-	-	-	-	-	-
	542 5	за 2023г.	-	-	-	59 413	(59 413)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	540 6	за 2024г.	275	-	275	343	(334)	-	-	-	284	-	284
	542 6	за 2023г.	131	-	131	307	(164)	-	-	-	275	-	275
	540 7	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 7	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс. руб.:
Сумма дебиторской задолженности ООО «ЮСС» по строке 1230 Баланса на конец 2024 года составила: - 57 295 393,60 рублей.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода
					поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	552 5	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2024 г.	62 033	-	50 075	(9)	(54 552)	(193)	-	-	-	59	-	57 295
	553 0	за 2023 г.	39 869	-	42 335	-	(18 260)	(1 912)	-	-	-	-	-	62 033
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2024 г.	41 058	-	23 878	-	(26 661)	(139)	-	-	-	-	-	38 135
	553 1	за 2023 г.	26 939	-	27 762	-	(13 504)	(1 617)	-	-	-	-	-	41 058
Авансы выданные	551 2	за 2024 г.	11 545	-	9 442	-	(8 534)	(53)	-	-	-	-	-	12 400
	553 2	за 2023 г.	7 449	-	8 523	-	(4 134)	(293)	-	-	-	-	-	11 545
Прочая	551 3	за 2024 г.	9 430	-	16 755	(9)	(19 357)	-	-	-	-	59	-	6 760
	553 3	за 2023 г.	5 481	-	6 050	-	(621)	(1)	-	-	-	-	-	10 908
	551 4	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	553 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	550 0	за 2024 г.	62 033	-	50 075	(9)	(54 552)	(193)	-	X	-	59	-	57 295
	552 0	за 2023 г.	39 869	-	42 335	-	(18 260)	(1 912)	-	X	-	-	-	62 033

5.1.1. Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили: 15 673 943,91 руб., в том числе:

-денежные средства в кассе – 33 932,41 руб.;

-расчетный счет – 15 640 011,50 руб.;

-специальные счета в банках – 0,00 руб.

5.1.2. Расходы будущих периодов (статья 1260 Баланса):

В текущем году по ООО «ЮСС» расходы будущих периодов составили: 6 824 792,31 руб.- это расходы связанные со страхованием транспортных средств, программные продукты (1С «Бухгалтерия», 1С «Контрагенты», ЭВМ «Диадок», программа CRM, другие программы и право использование лицензии на программные системы и сертификаты.

6.1. Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал ООО «ЮСС» составляется из денежных средств и имущества в сумме 115 891,00 рублей. На момент составления бухгалтерской отчетности уставный капитал оплачен полностью.

6.2. Чистая прибыль отчетного периода составила: - 3 425 411,13 руб. По финансовым результатам 2024 года не производились исчисления и выплаты дивидендов.

7.1. Займы и кредиты (Строки 1410 и 1510 Баланса)

Затраты по полученным кредитам (займам), в виде начисленных процентов к уплате отражаются в учете по условиям заключенных кредитных и договоров займа. Исчисленные проценты в бухгалтерском учете являются расходами.

В 2024 году остаток по долгосрочным заемным средствам составила: – 76 081 921,00 руб.

Задолженность по краткосрочным кредитам на конец 2024г. составила: – 4 700 000,00 руб.

7.2. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «ЮСС» по строке 1520 Баланса на конец 2024 года составила: - 76 085 440,04 рублей.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 1520 Баланса) 76 085,44 тыс.руб.:

7.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	99 471	152 601	-	(108 352)	-	-	-	-	143 720
	5571	за 2023г.	53 122	88 180	-	(41 831)	-	-	-	-	99 471
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	59 185	30 736	-	(18 844)	-	-	-	-	71 077
	5572	за 2023г.	19 222	51 926	-	(11 963)	-	-	-	-	59 185
займы	5553	за 2024г.	2 687	6 983	-	(4 665)	-	-	-	-	5 005
	5573	за 2023г.	-	3 066	-	(379)	-	-	-	-	2 687
прочая	5554	за 2024г.	37 599	114 882	-	(84 843)	-	-	-	-	67 638
	5574	за 2023г.	33 900	33 188	-	(29 489)	-	-	-	-	37 599
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	82 413	59 134	13 090	(73 788)	(5)	-	59	-	80 785
	5580	за 2023г.	116 697	36 360	7 549	(78 041)	(152)	-	-	-	82 413
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	47 311	6 195	-	(9 421)	(5)	-	-	-	44 080
	5581	за 2023г.	71 323	711	-	(24 700)	(23)	-	-	-	47 311
авансы полученные	5562	за 2024г.	20 168	19 428	-	(17 387)	-	-	-	-	22 209
	5582	за 2023г.	21 908	8 842	-	(10 453)	(129)	-	-	-	20 168
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	4 763	9 238	378	(4 643)	-	-	-	-	9 736
	5583	за 2023г.	3 757	708	484	(186)	-	-	-	-	4 763
кредиты	5564	за 2024г.	-	19 093	12 712	(27 805)	-	-	-	-	4 000
	5584	за 2023г.	9 320	5 265	6 545	(21 130)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	9 902	5 180	-	(14 382)	-	-	-	-	700
	5585	за 2023г.	10 388	20 565	520	(21 571)	-	-	-	-	9 902
прочая	5566	за 2024г.	269	-	-	(150)	-	-	59	-	60
	5586	за 2023г.	-	269	-	-	-	-	-	-	269
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	181 884	211 735	13 090	(182 140)	(5)	X	59	-	224 505
	5570	за 2023г.	169 819	124 540	7 549	(119 872)	(152)	X	-	-	181 884

ООО «ЮСС» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

2. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2024 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Задимидченко А.В.', written over a horizontal line.

Задимидченко А.В.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Задимидченко А.В.', written over a horizontal line.

Крылова З.Г.

«28» марта 2025г.