

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "СТОМШОП", зарегистрировано 07.07.2017 в МИФНС №15 по Санкт-Петербургу

ИНН 7801334382

КПП 780101001

ОГРН 1177847236137

Юридический и фактический адрес: 199178, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Васильевский, линия 16-я В.О., д. 85, к. 3, литера В

Генеральный директор - Воробьева Марианна Геннадьевна

Уставный капитал – 10 000 рублей

Основной вид деятельности: Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет (ОКВЭД 47.91.2)

Информация об аффилированных лицах:

учредитель Воробьева Марианна Геннадьевна – 50% доли в уставном капитале

Учредитель Сергеев Константин Викторович -50% доли в уставном капитале

2. Основные положения учетной политики

Учётная политика утверждена приказом № У1 от 28.12.2023

Амортизация ведется линейным способом, ОС стоимостью менее 100 000, но сроком полезного использования более 12 мес амортизируются в бухгалтерском учете. СПИ определяется исходя из амортизационной группы, берется минимальный срок амортизационной группы.

3. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

Показатели за 2024 год

Выручка 1 064 339 937

Прочие доходы:

Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации 853 666,00

Курсовые разницы 1 355 048,51

Прочие внереализационные доходы (расходы) 439 697,02

Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров 8 204,75

Резервы по сомнительным долгам 36 385,85

Затраты

Себестоимость реализованной продукции 943 786 858

Коммерческие расходы - 38 968 776,46

в том числе:

Амортизация 3 516 877,14

Оплата труда 26 002 471,25

Страховые взносы 4 735 867,60

Транспортные расходы 20 019 667,53

Аренда 7 535 496,86

Прочие расходы:

Курсовые разницы 1 494 685,19

Прочие внереализационные доходы (расходы) 3 161 347,09

Прочие внереализационные доходы (расходы)-мимо НУ 365 103,49

Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров 8 036,96

Расходы на услуги банков 150 654,87

Резервы по сомнительным долгам 165 697,87
 Списание НДС на прочие расходы 75 236,16
 Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате) 77 200,00

4. Отложенный налог на прибыль ,сформированный на счетах 09 и 77 на коне 2024г

09 Отложенные налоговые активы	385 996,35
Кредиторская задолженность	676,88
Нематериальные активы	36,78
Основные средства	314,03
Оценочные обязательства и резервы	10 290,22
Расходы будущих периодов	4 434,94
Резервы сомнительных долгов	36 645,51
Арендные обязательства	333 597,99
Итого	385 996,35

77 Отложенные налоговые обязательства	1 632 241,22
Доходы будущих периодов	19 160,30
Основные средства	1 613 080,92
Арендные обязательства	
Итого	1 632 241,22

5. Крупные сделки компании

В 2024 у ООО «СТОМШОП» имеется а/м, взятые в лизинг, в сентябре 2024 ООО «СТОМШОП» выкупила предмет лизинга а/м Exeed RX у ЛК Европлан по выкупной стоимости.
 19.07.2024 был взят в лизинг а/м CHANGAN Hunter Plus у ООО «ЛК ЭВОЛЮЦИЯ».

6. Основные средства

Основные средства организации

Группа учета ОС	Стоимость на 01.01.24	Поступление ОС	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Соимость на 31.12.24
Машины и оборудование (кроме офисного)	68 802,06	63 302,58	43 167,83			88 936,81
Кондиционер MDV, SH-000050		63 302,58	17 367,07			45 935,51
УФ-радиометр ТКА-ПКМ , SH-000045	68 802,06		25 800,76			43 001,30
Офисное оборудование	408 379,23	381 359,90	324 023,81			465 715,32
Ноутбук Lenovo 15.6", SH-000010	12 543,17		12 543,17			
Ноутбук, 00-000004						
Ноутбук MSI Creator 15'6 Intel Core i7, SH-000040	22 736,08		22 736,08			
Ноутбук Huawei MateBook 16', SH-000046	65 562,59		37 464,36			28 098,23
ПК iRU City 101 в составе INTEL		79 406,79	32 751,62			46 655,17

Core i5 (3), SH-000051						
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5 (7), SH-000057		61 978,82	4 307,64			57 671,18
Ноутбук Lenovo 15.6", SH-000011	12 543,17		12 543,17			
Сетевое хранилище, SH-000006						
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5 (5), SH-000055		61 978,83	4 307,64			57 671,19
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5 (4), SH-000054		61 978,83	4 307,64			57 671,19
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5 (2), SH-000044	48 986,17		27 992,10			20 994,07
Ноутбук Huawei 15'6, SH-000041	50 578,17		31 944,12			18 634,05
KYOCERA ECOSYS P3155DN принтер монохромный, SH-000048	62 784,96		32 757,36			30 027,60
Видеокамера IP HIKVISION, SH-000047	83 658,75		47 805,00			35 853,75
Стол д/переговоров 2400*1200*775, SH-000049		54 037,79	20 264,17			33 773,62
IPhone 11 Pro, SH-000005						
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5, SH-000043	48 986,17		27 992,10			20 994,07
ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i5 (6), SH-000056		61 978,84	4 307,64			57 671,20
Транспортные средства	5 058 330,58	8 253 576,07	3 949 035,21	4 903 753,33	1 770 799,81	6 229 917,92
CHANGAN Hunter Plus, SH-000052		3 244 822,74	450 669,83			2 794 152,91
Кунг Changan, SH-000059		105 000,00	1 750,00			103 250,00
LADA LARGUS, SH-000009	699 438,73		91 231,13			608 207,60
Exeed RX, SH-000042	4 358 891,85	4 903 753,33	3 405 384,25	4 903 753,33	1 770 799,81	2 724 307,41
Производственный и хозяйственный инвентарь	109 900,28	289 226,21	109 900,28			289 226,21
Стеллаж 4900*1000*3500, SH-000064		64 665,61				64 665,61
Стеллаж 2200*1000*3500, SH-000060		56 140,15				56 140,15

Стеллаж среднегрузовой оцинкован до 500кг. 3 яруса 2000*2100*1000, SH- 000033	13 822,26		13 822,26		
Стеллаж среднегрузовой оцинкован до 500кг. 3 яруса 2000*2100*1000, SH- 000034	13 822,26		13 822,26		
Стеллаж среднегрузовой оцинкован до 500кг. 3 яруса 2000*2100*1000, SH- 000038	13 822,26		13 822,26		
Стеллаж МКФ до 300кг. 5 ярусов 2500*1830*760, SH- 000027	13 483,36		13 483,36		
Стеллаж 2200*1000*3500/2, SH-000061		56 140,15			56 140,15
Стеллаж среднегрузовой оцинкован до 500кг. 3 яруса 2000*2100*1000, SH- 000036	13 822,26		13 822,26		
Стеллаж среднегрузовой оцинкован до 500кг. 3 яруса 2000*2100*1000, SH- 000037	13 822,26		13 822,26		
Стеллаж среднегрузовой оцинкован до 500кг. 3 яруса 2000*2100*1000, SH- 000035	13 822,26		13 822,26		
Стеллаж 2200*1000*3500/4, SH-000063		56 140,14			56 140,14
Стеллаж МКФ до 300кг. 5 ярусов 2500*1830*760, SH- 000028	13 483,36		13 483,36		
Стеллаж 2200*1000*3500/3, SH-000062		56 140,16			56 140,16
Другие виды основных средств		94 500,00	4 515,00		89 985,00
Вывеска неоновая, SH- 000058		45 900,00	1 275,00		44 625,00
Платформа выкатная для а/м Changan Hunter Plus, SH-000053		48 600,00	3 240,00		45 360,00
Итого	5 645 412,15	9 081 964,76	4 430 642,13	4 903 753,33	1 770 799,81
					7 163 781,26

7. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2024 сформированы резервы по оплате отпусков и резервы по сомнительным долгам

96.01 Резерв на оплату отпусков	3 279 588,26
96.01.1	2 784 966,27
Резерв ежегодных отпусков	2 784 966,27
96.01.2	494 621,99
Резерв ежегодных отпусков	494 621,99
Итого	3 279 588,26

63 Резерв по сомнительным долгам	146 582,02
АЗУРИТ	450,00
БЭЛЛЬ	150,00
Владиминова Ирина Леонидовна	8 670,00
Гурбанович Андрей Михайлович	6 540,00
Гусева Екатерина Алексеевна	50,00
ДЕНТА-ВИТА	200,00
ДЕНТАЛ ПАРТНЕР	10,00
ДЕНТАЛ САЛОН	600,00
ДЕНТАЛИЯ	90,00
ДЕНТИМА НСК	1 550,00
ДОКТОРДЕНТ	900,00
ЕВА КЛИНИК	53,00
ЕВРОДЕНТ	375,00
Игорь	350,00
Илюхина Ирина Ивановна	1 050,00
ИМПЕРИЯ К	1 450,00
Кальянов Игорь Александрович	780,00
КЛИНИКА ВИНСЕНТ	100,00
КОСМОСТОМ	63,00
ЛИДЕРМЕД	900,00
ЛЮКС ДЕНТАЛЬ	70,00
НАУТИЛУС ДЕНТ	40,00
ОРТОДОНТ-ЦЕНТР СМАЙЛС	180,00
ПРОТЕКОМЕД	700,00
Рафигуллин Ленар Фратович	32 190,00
САМБУЛОВ ДМИТРИЙ ВЯЧЕСЛАВОВИЧ	620,00
СИМОДЕНТ	700,00
СИМФОНИЯ ЗДОРОВЬЯ	600,00
СИТИ ДЕНТ	1 560,00
СТОМАДЕНТ	70,00
СТОМАТОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР ЭСТЕТИКА	60,00
СТОМАТОЛОГИЯ ОРЛОВСКИХ	50,00
Судакова Оксана Александровна	2 250,00
ТРАНАЙ	60,00
УЛЫБКА	2 500,00
ФАРМДЕНТ	79 000,00
ЭЛЬДЕНТИКА	1 600,00
Итого	146 582,02

Генеральный директор
ООО «СТОМШОП»

Главный бухгалтер



Воробьева М.Г.

Воробьева М.Г.