

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «АДВЕНТА» за 2024 ГОД.**

**1. 1. Информация сопутствующая бухгалтерской отчетности.**

- a) Основной вид деятельности Общества - оптовая продажа производственного электрического и электронного оборудование, включая оборудование электросвязи.
- b) Общество образовано в Декабре 2010 года.
- c) Единоличным исполнительным органом Общества, на основании Устава Общества, является Генеральный Директор, избираемый и подотчетный общему собранию Общества.
- d) Среднегодовая численность работников за 2024 год составила 21 человека (в 2023 г- 23 человек).

Движение персонала в 2024 г было незначительными. Приняты сотрудники по ВЭД, 1сотрудница отправлена в декретный отпуск и 1 в отпуске по уходу за ребенком, в целом состав персонала стабилен.

- e) Основной объем продаж общества за 2024г., как и в предыдущие годы, составляют товарные позиции марки «SIEMENS» промышленного назначения, основными покупателями которых являются производственные и инжиниринговые компании.
- f) 31.03.2016г закрылось обособленное подразделение г. Новосибирске
- g) Общество для ведения учета хозяйственных операций в 2024 г. применяет программный продукт «1С: Предприятие 8.3»:
  - a. Ведение кадрового учета и расчетов с персоналом: Конфигурация 1С «Зарплата и Управление Персоналом» Типовая конфигурация.
  - b. Оперативное ведение операций, связанных с поставками и продажами товаров: Конфигурация 1С «Управление торговлей». Не типовая конфигурация.
  - c. Формирование финансовой отчетности общества, бухгалтерский и налоговый учет: Конфигурация 1С «Бухгалтерия предприятия» Типовая конфигурация.
- h) Для целей оптимизации затрат на документооборот и повышение эффективности использования трудовых ресурсов, общество внедрило в 2015г электронный документооборот между ООО «АДВЕНТА» и контрагентами общества.

**2. Информация о составе бухгалтерской отчетности общества.**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год состоит из отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Расчет оценки стоимости чистых активов общества (принят расчет, применяемый для Акционерных Обществ)
- Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «АДВЕНТА» за 2024 год.

**1.3.Информация об учетной политике общества и порядок ее применения при формировании финансовых данных деятельности организации за 2024 год, которые общество считает нужным пояснить для пользователей отчетности.**

**1.3.1.Информация о применяемом Плане счетов и отражение сальдо в активе и пассиве Бухгалтерского баланса за 2024 год.**

Общество применяет типовой план счетов для отражения хозяйственных операций, предложенный программным продуктом «1С: Предприятие 8.3. Конфигурация «Бухгалтерия предприятия». Бухгалтерская отчетность формируется в основном автоматизированным способом по данным, которые заносятся во все три конфигурации сотрудниками. Между конфигурациями существует обмен данными, исключающий необходимость повторного ручного ввода одной и той же информации.

1. Пояснения по изменению сумм по бухгалтерской отчетности за 2021 год, в связи с корректировкой данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.

**Корректировка данных отчетного налогового периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 209	(93)	2 116
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	478	-	478
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2 687</b>	<b>(93)</b>	<b>2 594</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	47 657	-	47 657
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	112 704	-	112 704
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 560	-	50 560
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 090	-	7 090
Прочие оборотные активы	1260	466	-	466
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>218 477</b>	-	<b>218 477</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>221 165</b>	<b>(93)</b>	<b>221 072</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13	-	13
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 064	(74)	8 990
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>9 076</b>	<b>(74)</b>	<b>9 002</b>
Паевой фонд	1310	-	-	-

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Целевой капитал	1320			
Целевые средства	1350			
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
Резервный и иные целевые фонды	1370			
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>			
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410			
Отложенные налоговые обязательства	1420	67	(19)	49
Оценочные обязательства	1430			
Прочие обязательства	1450			
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>67</b>	<b>(19)</b>	<b>49</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510			
Кредиторская задолженность	1520	209 629		209 629
Доходы будущих периодов	1530			
Оценочные обязательства	1540	2 391		2 391
Прочие обязательства	1550			
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>212 021</b>		<b>212 021</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>221 165</b>	<b>(93)</b>	<b>221 072</b>

Пояснения к строкам баланса:

**Строка 1150** «Основные средства»

Общество для целей бухгалтерского учета применяет ФСБУ 6/2020.

По учетной политике Общества Актив принимается к учету как амортизируемое имущество, если его первоначальная стоимость более 40000 рублей. Стоимость имущества менее 40000 рублей приобретаемое для обеспечения выполнения Обществом целей, для которых оно образовано учитывается в составе МПЗ, стоимость которых списывается сразу при передаче имущества в эксплуатацию.

Строка 1150 "Основные средства", графа "На 31 декабря 2024 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	12 463 495,15
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.01	-7 961 973,47
<b>Итого по строке:</b>	<b>4 501 521,68</b>

**ОСВ по счету 01 за 2024 г.**

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства							
01	БУ	12 463 495,15				12 463 495,15	
	НУ	12 128 324,52				12 128 324,52	
01.01	БУ	12 463 495,15				12 463 495,15	
	НУ	12 128 324,52				12 128 324,52	
	БУ	129 355,57				129 355,57	

ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001

ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5

Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316  
тел/факс (812) 677-39-55

Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000

Автоматический вертикальный склад 24В без контроллера ADV/ОфО_270418. 2	НУ	129 355,57			129 355,57
Автомобиль лег/ГОСПОШЛИНА BMW X5 xDrive30d з/нХ4ХКС49420003170 инв.000969 аморти группа 3	БУ	2 850,00			2 850,00
	НУ	2 850,00			2 850,00
Комп. HP Prodesk 400G 7 ADV/ОфОб_150921 Филимонов	БУ	44 796,47			44 796,47
	НУ				
Компьютер HP ProDesk 400G6, i5, DDR 8ГБ - 1 ADV/ОфОб_231121 (нов сотрудник каб 320)	БУ	41 708,33			41 708,33
	НУ				
Компьютер HP ProDesk 400G6, i5, DDR 8ГБ - 2 ADV/ОфОб_231121.1 (Неррей)	БУ	41 708,33			41 708,33
	НУ				
Кондиционер JAX ACQ-50HE ADV/ОфОб_03072014	БУ	91 525,42			91 525,42
	НУ	91 525,42			91 525,42
Конструкции офисных перегородок с установкой ADV/ОфМ_27022018	БУ	339 561,19			339 561,19
	НУ	339 561,19			339 561,19
Ноутбук ASUS ASUSPRO P1440FA i5-10210U 8Gb SSD 256Gb Intel UHD Graphics ADV/ОфОб_04112014FHD BT	БУ	48 333,33			48 333,33
	НУ				
Ноутбук HP Pavilion Gaming15--ec1046ur FHD/IPS144 (для Гендира) ADV/ОфМ_020221	БУ	65 832,50			65 832,50
	НУ				
Принтер МФУ KYOCERA M3145dn ADV/ОфОб_160121	БУ	42 291,67			42 291,67
	НУ				
СЕРВЕР в сборе Модель C1702-01 5U ASUS ADV/ОфОб_10032017	БУ	181 209,73			181 209,73
	НУ	181 209,73			181 209,73
Транспортное средство BMW X5 *Drive30d VINX4XCV69430LNH66218	БУ	4 459 655,94			4 459 655,94
	НУ	4 459 655,94			4 459 655,94
Транспортное средство АУДИ Q7 VIN XW8ZZZ4MONG000338_лс	БУ	6 924 166,67			6 924 166,67
	НУ	6 924 166,67			6 924 166,67
Ультрабук ACER Swift 3 SF314-54-87RS, 14", Intel Core i7 8550U 1.8ГГц, 8ГБ, ADV/ОфОб_011018.1	БУ	50 500,00			50 500,00
	НУ				
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>	<b>12 463 495,15</b>			<b>12 463 495,15</b>
	<b>НУ</b>	<b>12 128 324,52</b>			<b>12 128 324,52</b>

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		7 025 771,05	936 202,42		7 961 973,47	
02.01		7 025 771,05	936 202,42		7 961 973,47	
Автоматический вертикальный склад 24В без контроллера ADV/ОфО_270418. 2		129 355,57			129 355,57	
Автомобиль лег/ГОСПОШЛИНА BMW X5 xDrive30d з/нХ4ХКС49420003170 инв.000969 амортиз группа 3		2 850,00			2 850,00	
Комп. HP Prodesk 400G 7 ADV/ОфОб_150921 Филимонов		25 198,02	11 199,12		36 397,14	
Компьютер HP ProDesk 400G6, i5, DDR 8ГБ - 1 ADV/ОфОб_231121 (нов сотрудник каб 320)		21 723,06	10 427,10		32 150,16	
Компьютер HP ProDesk 400G6, i5, DDR 8ГБ - 2 ADV/ОфОб_231121.1 (Неррей)		21 723,06	10 427,10		32 150,16	
Кондиционер JAX ACQ-50HE ADV/ОфОб_03072014		91 525,42			91 525,42	
Конструкции офисных перегородок с установкой ADV/ОфМ_27022018		339 561,19			339 561,19	
Ноутбук ASUS ASUSPRO P1440FA i5-10210U 8Gb SSD 256Gb Intel UHD Graphics ADV/ОфОб_04112014FHD BT		37 256,94	11 076,39		48 333,33	
Ноутбук HP Pavillion Gaming15--ec1046ur FHD/IPS144 (для Гендира) ADV/ОфМ_020221		46 631,34	16 458,13		63 089,47	
Принтер МФУ KYOCERA M3145dn ADV/ОфОб_160121		30 837,70	10 572,90		41 410,60	
СЕРВЕР в сборе Модель C1702-01 5U ASUS ADV/ОфОб_10032017		181 209,73			181 209,73	
Транспортное средство BMW X5 *Drive30d VINX4XCV69430LH66218		4 459 655,94			4 459 655,94	
Транспортное средство АУДИ Q7 VIN XW8ZZZ4MONG000338_лс		1 587 743,08	866 041,68		2 453 784,76	
Ультрабук ACER Swift 3 SF314-54-87RS, 14", Intel Core i7 8550U 1.8ГГц, 8Гб, ADV/ОфОб_011018.1		50 500,00			50 500,00	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

<b>Итого</b>		<b>7 025 771,05</b>		<b>936 202,42</b>		<b>7 961 973,47</b>
--------------	--	---------------------	--	-------------------	--	---------------------

**Строка 1180** «Отложенные налоговые активы»

Строка 1180 "Отложенные налоговые активы", графа "На 31 декабря 2024 г."						
Сальдо на конец периода по дебету счета 09						1 005 100,35
Итого по строке:						<b>1 005 100,35</b>
<b>Счет</b>	<b>Сальдо на начало периода</b>		<b>Обороты за период</b>		<b>Сальдо на конец периода</b>	
<b>Виды активов и обязательств</b>	<b>Дебет</b>	<b>Кредит</b>	<b>Дебет</b>	<b>Кредит</b>	<b>Дебет</b>	<b>Кредит</b>
09	437 592,47		567 507,88		1 005 100,35	
Расходы будущих периодов	437 592,47		567 507,88		1 005 100,35	
<b>Итого</b>	<b>437 592,47</b>		<b>567 507,88</b>		<b>1 005 100,35</b>	

Общество ведет учет постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств с целью выполнения требований ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль».

Налоговый актив сформирован по расходам, учтенным в бухгалтерском учете по оценочным обязательствам общества.

Учет признание и погашение отложенного налогового актива проводится автоматизированным способом с использованием «Регламентной операции» фирмы разработчика программного продукта, используемого обществом.

Ручной проверочный расчет по данным на 31.12.2024:

0 руб. Счет 96 «Оценочные обязательства и резервы» \*20= 0 (Сальдо счета 09 на 31.12.24) Оценочные обязательства на 31.12.2024 закрыты, в связи с тем, что организация приняла решение не начислять резерв на отпуска в 2024 году, пользуясь правом упрощенного учета, как малое предприятие. До 2024 года оценочные обязательства рассчитывались следующим образом:

- Оценочное обязательство по оплате отпусков, которое определяется расчетным путем как сумма произведений количества дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику на 31.12.23 на среднедневной заработок сотрудника. Данное обязательство в 2023г, по учетной политике общества, рассчитывалось только по суммам начислений по оплате труда и не учитывает суммы страховых взносов.
- Оценочное обязательство по ПФ (10%). Общество считает целесообразным формировать оценочное обязательство по страховым взносам в Пенсионный Фонд в размере 10 % от оценочных обязательств по оплате отпусков и годовой премии, так как на дату формирования отчетности было известно, что данное отчисление будет иметь место в любом расчетном периоде при выплате облагаемых взносами в ПФ доходов.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 сформирован не был, т.к. вся имеющаяся задолженность по состоянию на 31.12.2024, несмотря на наличие задолженности, которая превышает срок погашения по первоначальным договоренностям, имеет согласованные изменения сроков погашения, гарантийные письма о погашении задолженности.

**Строка 1210** «Запасы» Сумма Сальдо счетов 41.01 (Товары)+ сальдо счета 10 «Материалы» и счета 44.01 «Транспортные расходы (доставка товара от поставщика)» 8336723,16 рублей

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2024 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	8 828,58
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 44	4 351,47
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	8 323 543,11

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Итого по строке:	8 336 723,16
------------------	--------------

Сальдо счетов на 31.12.24:

41.01 «Товары на складах» 8323543,11 рублей (Подтверждено инвентаризационной описью от 31.12.2024)

Счет Склады	Показа- тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41	БУ	34 941 275,97		342 695 844,70	369 313 577,56	8 323 543,11	
	Кол.	3 562,000		19 465,000	20 517,000	2 510,000	
41.01	БУ	34 941 275,97		342 695 844,70	369 313 577,56	8 323 543,11	
	Кол.	3 562,000		19 465,000	20 517,000	2 510,000	
Основной склад	БУ	34 941 275,97		342 695 844,70	369 313 577,56	8 323 543,11	
	Кол.	3 562,000		19 465,000	20 517,000	2 510,000	
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>	<b>34 941 275,97</b>		<b>342 695 844,70</b>	<b>369 313 577,56</b>	<b>8 323 543,11</b>	
	<b>Кол.</b>	<b>3 562,000</b>		<b>19 465,000</b>	<b>20 517,000</b>	<b>2 510,000</b>	

✓ 44.01 Статья «Транспортные расходы (доставка товара от поставщика)»

Счет Статьи затрат Подразделение	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
44	3 385,46		34 142 071,31	34 141 105,30	4 351,47	
Вознаграждение агенту (переводы в Китай)			1 171 694,95	1 171 694,95		
Отдел продаж			1 171 694,95	1 171 694,95		
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов			473 961,44	473 961,44		
Группа 3			473 961,44	473 961,44		
Оплата больничного			87 562,56	87 562,56		
Отдел продаж			87 562,56	87 562,56		
Оплата труда			26 585 372,42	26 585 372,42		
Отдел продаж			26 585 372,42	26 585 372,42		
Расходы на участие в электронных торгах			3 980,56	3 980,56		
Отдел продаж			3 980,56	3 980,56		
Страхование груза страх.компанией , транспортной, экспедиторской, почтовой компанией(44 сч)			634,00	634,00		
Отдел снабжения			634,00	634,00		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Страховые взносы			4 273 202,06	4 273 202,06		
Отдел продаж			4 273 202,06	4 273 202,06		
Транспортные расходы(доставка до покупателя) 44 сч			1 440 509,80	1 440 509,80		
Отдел снабжения			1 440 509,80	1 440 509,80		
Транспортные расходы(доставка товара от поставщика) 44.01 сч	3 385,46		105 153,52	104 187,51	4 351,47	
Отдел снабжения	3 385,46		105 153,52	104 187,51	4 351,47	
<b>Итого</b>	<b>3 385,46</b>		<b>34 142 071,31</b>	<b>34 141 105,30</b>	<b>4 351,47</b>	

4351,47 рубля (автоматизированный расчет и учет доли расходов в текущем периоде и расчет сальдо данных расходов, относящихся к остаткам товара на счете 41.01 в рамках регламентной операции «Закрытие счетов косвенных расходов»)

✓ 10 «Материалы»

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	БУ	12 554,28		596 056,92	599 782,62	8 828,58	
	Кол.	237,660		5 110,310	5 188,610	159,360	
10.03	БУ	12 554,28		223 110,21	226 835,91	8 828,58	
	Кол.	237,660		4 097,310	4 175,610	159,360	
10.03.1	БУ	12 554,28		223 110,21	226 835,91	8 828,58	
	Кол.	237,660		4 097,310	4 175,610	159,360	
Топливо дизель	БУ	12 554,28		223 110,21	226 835,91	8 828,58	
	Кол.	237,660		4 097,310	4 175,610	159,360	
10.06	БУ			78 332,49	78 332,49		
	Кол.			8,000	8,000		
Автошина IKON R20 275/45 110T ADV/ОфОб_25092024.2, .3	БУ			33 333,33	33 333,33		
	Кол.			2,000	2,000		
Автошина IKON R20 305/40 112T ADV/ОфОб_25092024.1,.0	БУ			41 666,67	41 666,67		
	Кол.			2,000	2,000		
Картридж CE310A-hi черный	БУ			772,50	772,50		
	Кол.			1,000	1,000		
Картридж CE311A-hi голубой	БУ			853,33	853,33		
	Кол.			1,000	1,000		
Картридж CE312A-hi желтый	БУ			853,33	853,33		
	Кол.			1,000	1,000		
Картридж CE313A-hi пурпурный	БУ			853,33	853,33		
	Кол.			1,000	1,000		
10.09	БУ			294 614,22	294 614,22		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**

**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

	Кол.		1 005,000	1 005,000		
Bluetooth-адаптер TP-Link	БУ		999,17	999,17		
	Кол.		1,000	1,000		
Антисептик	БУ		1 128,15	1 128,15		
	Кол.		9,000	9,000		
Архивная папка	БУ		1 218,85	1 218,85		
	Кол.		10,000	10,000		
Батарейки AA и AAA	БУ		2 368,34	2 368,34		
	Кол.		42,000	42,000		
Блокнот для записей	БУ		193,17	193,17		
	Кол.		4,000	4,000		
Бумага А4	БУ		14 837,62	14 837,62		
	Кол.		55,000	55,000		
Вентилятор настольный ADV/ОфОб_29052024, ADV/ОфОб_29052024.1	БУ		969,10	969,10		
	Кол.		2,000	2,000		
Гвоздодер двутавровый Gross	БУ		940,00	940,00		
	Кол.		1,000	1,000		
Калькулятор Casio (O.B.) бордовый ADV/ОфОб_290724 ГБ	БУ		1 146,33	1 146,33		
	Кол.		1,000	1,000		
Калькулятор Casio черный № 1 ADV/ОфОб_290724.1	БУ		1 072,10	1 072,10		
	Кол.		1,000	1,000		
Калькулятор Casio черный № 2 ADV/ОфОб_290724.2	БУ		1 072,00	1 072,00		
	Кол.		1,000	1,000		
Конверт 162X229	БУ		676,19	676,19		
	Кол.		2,000	2,000		
Конверт 229 X324	БУ		617,40	617,40		
	Кол.		2,000	2,000		
Кофе по Приказу №51 от 02.12.2013	БУ		92 740,68	92 740,68		
	Кол.		66,000	66,000		
Кресло Cougar Armor AIR _ADV/ ОфМ_22122024	БУ		14 165,83	14 165,83		
	Кол.		1,000	1,000		
Кресло офисное BRABIX ADV/ОфМ_270224	БУ		7 072,87	7 072,87		
	Кол.		1,000	1,000		
Кресло офисное BRABIX премиум магнум ADV/ОфМ_291124 главбух	БУ		28 232,32	28 232,32		
	Кол.		1,000	1,000		
лопата снегоборочная ADV/ОбСк_18122024	БУ		533,33	533,33		
	Кол.		1,000	1,000		
Мелкие канц. товары (файлы, скрепки, клей, скобы, точилки и т.д.)	БУ		10 072,56	10 072,56		
	Кол.		90,000	90,000		

**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Модуль памяти DDR4 32GB ADV/ОфОб_190924	БУ		8 056,67	8 056,67		
	Кол.		1,000	1,000		
Наушники к ПК	БУ		2 165,83	2 165,83		
	Кол.		1,000	1,000		
Нож канцелярский	БУ		340,14	340,14		
	Кол.		1,000	1,000		
Одноразовая посуда Приказ №51 от 02.12.13	БУ		3 488,85	3 488,85		
	Кол.		32,000	32,000		
Питьевая вода с подтвержденным качеством	БУ		38 166,66	38 166,66		
	Кол.		190,000	190,000		
Полотенца бумажные	БУ		10 658,46	10 658,46		
	Кол.		57,000	57,000		
Помпа для бутылей	БУ		325,00	325,00		
	Кол.		1,000	1,000		
Реагент противогололедный	БУ		1 475,00	1 475,00		
	Кол.		3,000	3,000		
Сахар к кофе Приказ №51 от 02.12.13	БУ		231,20	231,20		
	Кол.		2,000	2,000		
Светильник светодиодный ДПО-18 4000K ADV/ОБСк_25112024.1	БУ		829,17	829,17		
	Кол.		1,000	1,000		
Светильник светодиодный СПО-36 4000K ADV/ОБСк_25112024	БУ		623,33	623,33		
	Кол.		1,000	1,000		
Средство д/чистки кофемашины	БУ		390,05	390,05		
	Кол.		1,000	1,000		
степлер	БУ		813,38	813,38		
	Кол.		1,000	1,000		
Упаковочные материалы	БУ		12 711,44	12 711,44		
	Кол.		104,000	104,000		
Упаковочные материалы с информацией об организации	БУ		26 520,00	26 520,00		
	Кол.		288,000	288,000		
Фильтр для пылесоса Filteri FP 111	БУ		721,67	721,67		
	Кол.		1,000	1,000		
Чай Приказ №51 от 02.12.13/ сахар	БУ		6 675,97	6 675,97		
	Кол.		28,000	28,000		
Этикетки самоклеющиеся 105x74	БУ		365,39	365,39		
	Кол.		1,000	1,000		
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>	<b>12 554,28</b>	<b>596 056,92</b>	<b>599 782,62</b>	<b>8 828,58</b>	
	<b>Кол.</b>	<b>237,660</b>	<b>5 110,310</b>	<b>5 188,610</b>	<b>159,360</b>	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факсе (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

По учетной политике Общества оценка МПЗ при выбытии формируется по средней стоимости. Общество приняло автоматизированный алгоритм формирования стоимости выбытия, предложенное разработчиками программы «1С:Предприятие 8.3 .Конфигурация «Бухгалтерия предприятия», в качестве своей учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета . Алгоритм формирования стоимости выбытия: При проведении документов стоимость списания запасов рассчитывается по средней скользящей. При проведении регламентной операции «Корректировка стоимости» она корректируется до средней взвешенной.

Расходы связанные с доставкой товара (транспортные расходы), предназначенного для перепродажи, на склад организации общество учитывает на счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» по Статье учета «Транспортные расходы (доставка товара от поставщика)». Данные расходы Общество принимает в качестве прямых расходов, относящихся к расходам текущего периода, на основании расчета «Регистр-расчет остатка транспортных расходов», где определяется средний процент, рассчитанный, как отношение суммы расходов на доставку на начало месяца и расходов на доставку текущего месяца, к сумме стоимости выбывших товаров за текущий месяц и остатка товара на конец месяца (счет 41.01).

Сумма прямых расходов на доставку товара на склад, относящихся к расходам текущего месяца(V) = Средний процент \*сумму товаров, реализованных в текущем месяце.

Дата операции	Транспортные расходы по данным налогового учета			Транспортные расходы			
	Остаток на начало месяца и сумма поступления	Сумма, относящаяся к расходам текущего месяца	Доля списания расходов гр.3 / гр.2	Остаток на начало месяца	Сумма поступления	Сумма, относящаяся к расходам текущего месяца *	Остаток на конец месяца гр.5 + гр.6 - гр.7
1	2	3	4	5	6	7	8
Январь	5 463,12	2 969,20	0,5434990	3 385,46	2 077,66	2 969,20	2 493,92
Февраль	7 266,56	6 128,09	0,8433275	2 493,92	4 772,64	6 128,09	1 138,47
Март	6 434,34	4 852,25	0,7541178	1 138,47	5 295,87	4 852,25	1 582,09
Апрель	1 582,09	1 044,35	0,6601078	1 582,09		1 044,35	537,74
Май	537,74	414,35	0,7705397	537,74		414,35	123,39
Июнь	53 857,84	37 647,69	0,6990197	123,39	53 734,45	37 647,69	16 210,15
Июль	18 603,78	11 685,61	0,6281310	16 210,15	2 393,63	11 685,61	6 918,17
Август	9 094,58	6 590,27	0,7246371	6 918,17	2 176,41	6 590,27	2 504,31
Сентябрь	5 417,02	3 998,60	0,7381549	2 504,31	2 912,71	3 998,60	1 418,42
Октябрь	22 218,14	12 404,92	0,5583240	1 418,42	20 799,72	12 404,92	9 813,22
Ноябрь	11 269,90	8 136,66	0,7219816	9 813,22	1 456,68	8 136,66	3 133,24
Декабрь	12 666,99	8 315,52	0,6564717	3 133,24	9 533,75	8 315,52	4 351,47
<b>Итого</b>		<b>104 187,51</b>			<b>105 153,52</b>	<b>104 187,51</b>	

Сумма прямых транспортных расходов, относящихся к остатку товаров на складе на конец месяца= Сумма транспортных расходов на начало месяца +Сумма транспортных текущего месяца-сумма прямых транспортных расходов, относящихся к расходам текущего месяца (V)

Под транспортными расходами, для целей учета по статье «Транспортные расходы (доставка товара от поставщика)» Общество принимает любые расходы, которые связаны с доставкой товара на склад организации (расходы на почтовую, курьерскую, экспедиторскую, транспортную доставку, включая расходы на ее организацию внешними поставщиками услуг).

Организация в 2024 году вела расчеты с контрагентами, договоренности с которыми выражены в условных единицах и подлежащих оплате в рублях. В учетной политике закреплено, что стоимость имущества и услуг, предварительно оплаченных по договору в валюте (у.е.), определяется по курсу на дату списания денежных средств с расчетного счёта для оплаты аванса. В таблице приведены данные бухгалтерского учета выручки в разрезе договоренностей в рублях и У.Е.

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
90.01	Начальное сальдо		
90.01.1	Начальное сальдо		
	62		561 738 891,79
	62.01		200 001 549,90
	62.31		361 737 341,89
	90	561 738 891,79	
	90.09	561 738 891,79	
	<b>Оборот</b>	<b>561 738 891,79</b>	<b>561 738 891,79</b>
	<b>Конечное сальдо</b>		
	<b>Оборот</b>	<b>561 738 891,79</b>	<b>561 738 891,79</b>
	<b>Конечное сальдо</b>		

Счет Дт		Счет Кт		Показат ели	Дебет	Кредит	ДОЛЯ
62.01	Расчеты с покупателями и заказчиками	90.01.1	Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	БУ	200 001 549. 90	200 001 549. 90	35.6 %
62.31	Расчеты с покупателями и заказчиками (в у.е.)	90.01.1	Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	БУ	361 737 341. 89	361 737 341. 89	64.4 %
ИТОГО					561 738 891. 79	561 738 891. 79	100%

**Строка 1260** «Прочие оборотные активы»

Строка 1260 "Прочие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2024 г."	
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	459 796,55
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	147 524,82
<b>Итого по строке:</b>	<b>607 321,37</b>

Состоят из сч 97.21 и сч 76.01.2 –на данном счете учитывается платежи за договор добровольного медицинского страхования на сотрудников компании. (ДМС), заключенный с РЕСО-ГАРАНТИЯ САО.

Общество использует в своем учете счет 97.21 «Прочие расходы будущих периодов». Сальдо данного счета на 31.12.2024 составили: 607321,37 руб.

1. неписанные расходы на предоставление неисключительных прав по использованию программных продуктов, страхование движимого имущества, необходимых в осуществлении, сопровождении и анализе хозяйственных операций общества.
2. Единовременная комиссия банков за выдачу кредитной линии списывается ежемесячно в течении года действия договора кредитования. Сумма списания определяется пропорционально количеству календарных дней в каждом месяце.

**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

3. Согласно учетной политики общества расходы на неисключительные права на использование программных продуктов учитываются следующим образом:
- Расходы на неисключительные права имеющие установленные сроки использования для целей бухгалтерского и налогового учета списываются равными долями в течение установленного правообладателем срока использования.
  - Расходы на неисключительные права бессрочного использования общество считает целесообразным учитывать в течении от двух до пяти лет, со дня получения от правообладателя равными долями ,т.к. эти сроки Общество считает целесообразным принять как срок морального устаревания любого программного продукта .
  - Расходы на банковские гарантии списываются равными частями, в течении всего срока действия банковской гарантии. Сумма, подлежащая списанию в расходы определяется пропорционально количеству календарных дней в каждом месяце.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение						
Расходы будущих периодов						
97	434 741,12		611 171,42	586 115,99	459 796,55	
97.21	434 741,12		611 171,42	586 115,99	459 796,55	
Бухгалтерия	20 647,98		61 046,85	60 837,63	20 857,20	
Доступ к системе ЭДО с 10.01.24 по 09.01.25			19 656,70	19 173,34	483,36	
Доступ к системе ЭДО с 10.01.24 по 09.01.25 типовой модуль Интеграция			17 500,00	17 021,86	478,14	
Доступ к системе ЭДО с 10.01.24 по 09.01.25 услуги абон обслуж			4 095,15	3 994,45	100,70	
Доступ к электронному журналу ГЛАВБУХ с 01.01.24 по 31.12.24	18 846,00			18 846,00		
Подписка на журнал ГЛАВБУХ с 01.01.2025 по 3.12.2025 год			19 795,00		19 795,00	
Право использования для ЭВМ "Контур- Экстерн" для электронной отчётности 2023- 2024	1 491,29			1 491,29		
Право использования для ЭВМ "Контур- Экстерн" для электронной отчётности 2023- 2024	310,69			310,69		
Головное подразделение в г.Санкт-Петербурге	130 327,87			130 327,87		
Единовременная банк комиссия за выдачу договора овердрафт	130 327,87			130 327,87		
Дирекция	160 704,19		377 414,90	233 725,03	304 394,06	
Договор страхования КАСКО № 78875/046/E00253/23 от 08.02.23 с 09.02.23 по 08.02.24	17 599,15			17 599,15		

Единовременная банк комиссия за выдачу ВКЛ 45 млн АЛЬФА БАНК			200 000,00	10 401,46	189 598,54
Лицензия на право использования программы для ЭВМ "1.риптоПро CSP" на 1 год 31.01.24 по 30.01.25			2 400,00	2 203,28	196,72
ОСАГО полис №ТТТ 7031936975 Счет ТТТ-7031936975 от 08.02.23 с 09.02.23 по 08.02.24	1 719,40			1 719,40	
ПОЛИС Альфастрахование каско 28.08.23-27.08.24 78875/046/E1762/23	134 548,20			134 548,20	
ПОЛИС ИНГОСТРАХ ОСАГО 28.08.23-27.08.24 ОСАГОСЛ272494821	6 837,44			6 837,44	
Полис оферта каско 78875/046/E01142/24 20 26.08.2024 с 28.08.24 по 27.08.25			166 199,00	57 372,80	108 826,20
полисы ОСАГО № ХХХ 0442108852 с 28.08.24 по 27.08.25			8 815,90	3 043,30	5 772,60
<b>Отдел продаж</b>			<b>18 066,67</b>	<b>3 980,56</b>	<b>14 086,11</b>
Лицензия на право использования программы для ЭВМ Контур диадок 2024-2029			9 000,00	478,08	8 521,92
Лицензия на право использования программы для ЭВМ СКЗИ "КриптоПро CSP" на 1 год Негрей В			2 400,00	927,13	1 472,87
Лицензия на право использования программы для ЭВМ СКЗИ "КриптоПро CSP" на 1 год Негрей В сертификат			6 666,67	2 575,35	4 091,32
<b>Отдел снабжения</b>	<b>123 061,08</b>		<b>154 643,00</b>	<b>157 244,90</b>	<b>120 459,18</b>
1С:Управление торговлей версия проф 8 (Новая УТ с 2022)	15 977,90			4 519,99	11 457,91
Абонентское обслуживание тариф Мегафон 2 года без защищенного носителя +В2В+Фабрикант	9 871,13			5 524,21	4 346,92
Антивирус на 25-49 пользователей на 1 год (Касперский) 2024-2025			42 475,00	10 706,03	31 768,97
Антивирус на 25-49 пользователей на 1 год (Касперский) на 1 год 30.09.23 по 29.09.24	28 288,31			28 288,31	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Доступ к системе ЭДО с 11.12.24 по 10.12.25			17 500,00	50,72	17 449,28	
Лицензия на право использования программы для ЭВМ СКЗИ "КриптоПро CSP" сроком на 1 год ИСАКОВ,ДУБИН	1 746,28			1 746,28		
Лицензия на право использования программы для ЭВМ СКЗИ КриптоПроCSP"13.07.23по 12.07.24 ИСАКОВ,ДУБИН	3 975,41			3 975,41		
Полис страхования склада 22.08.23 по 21.08.24 на 30млн Договор№ 202-50/2023(Р) от 22.08.23	47 950,82			47 950,82		
Полис страхования склада 22.08.24 по 21.08.25 на 30млн Договор№ 202-50/2023(Р) от 22.08.23			75 000,00	27 123,27	47 876,73	
Право использования для Диадок тариф 1200 док_ 2023-2024	5 498,36			5 498,36		
Право использования программы АС Кабинет УЦ тариф Мегафон 2 года, +В2В+Фабрикант	3 856,00			2 157,96	1 698,04	
Услуги абонентского обслуживания Обслуж бух-я 1С обновление 2023г 6 мес с 01.05.24 по 31.10.24			9 834,00	9 834,00		
Услуги абонентского обслуживания Обслуж бух-я 1С обновление 2023г 6 мес с 01.11.24 по 31.03.25			9 834,00	3 972,67	5 861,33	
Услуги сопровождения программных продуктов 1С (6 месяцев)	5 896,87			5 896,87		
<b>Итого</b>	<b>434 741,12</b>		<b>611 171,42</b>	<b>586 115,99</b>	<b>459 796,55</b>	

Сальдо на 31.12.2024 по сч 76.01.2 - 147524,82 рубля

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
76.01.2	253 104,72		911 598,63	1 017 178,53	147 524,82	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

РЕСО-ГАРАНТИЯ САО изменен (РЕСО "Северо-Западный региональный центр" филиал СПАО "РЕСО-Гарантия")	253 104,72	911 598,63	1 017 178,53	147 524,82
<b>Итого</b>	<b>253 104,72</b>	<b>911 598,63</b>	<b>1 017 178,53</b>	<b>147 524,82</b>

**Строка 1370** Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Сальдо на 31.12.24 по кредиту Счета 84.01 «Прибыль, подлежащая распределению»

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
84.01	Начальное сальдо		14 325 759,45
	75	24 507 353,00	
	75.02	24 507 353,00	
	99		18 658 619,59
	99.01		18 658 619,59
	99.01.1		18 658 619,59
	<b>Оборот</b>	<b>24 507 353,00</b>	<b>18 658 619,59</b>
	<b>Конечное сальдо</b>		<b>8 477 026,04</b>

Расчет прибыли к распределению производится автоматизированным способом регламентной операцией «Реформация баланса» Данные учета:

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит	
				Счет		Счет	
31.12.2024	Регламентная операция ADBU-000141 от 31.12.2024 23:59:59 Реформация баланса	<...>	<...>	99.01.1	18 658 619,59	84.01	18 658 619,59
					<b>18 658 619,59</b>		<b>18 658 619,59</b>

Расходы не принятые в налоговом учете за 2024 год.

Подробнее по расходам по прочим услугам и ТМЦ с недостаточным (ошибочным) документальным подтверждением см таблицу ниже.

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.02	БУ			114 304 264,11	114 304 264,11		
	НУ			86 176 161,68	86 176 161,68		
91.02	БУ			106 424 985,98	106 424 985,98		
	НУ			80 287 465,20	80 287 465,20		

<...>	БУ				106 424 985,98	
	НУ				80 287 465,20	
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	БУ			24 253 788,42		
	НУ					
Курсовые разницы	БУ			22 232 912,76		
	НУ			20 353 831,02		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	БУ			936 445,31		
	НУ			936 567,85		
Списание выделенного НДС на прочие расходы	БУ			4 773,16		
	НУ					
Списание НДС на прочие расходы	БУ			320,99		
	НУ			320,99		
Уступка права требования по договору факторинга	БУ			58 996 745,34		
	НУ			58 996 745,34		
91.02.1	БУ			7 879 278,13	7 879 278,13	
	НУ			5 888 696,48	5 888 696,48	
<...>	БУ				7 879 278,13	
	НУ				5 888 696,48	
4% за перевод валюты Расходы на услуги банков	БУ			862 105,75		
	НУ			862 105,75		
Брак товара на складе (списание)	БУ			815 357,43		
	НУ					
Государственная пошлина по судебным делам,расходы на основании решения суда	БУ			6 245,00		
	НУ			6 245,00		
Денежный подарок сотруднику к Дню Рождения Приказ №91 от 02.03.15	БУ			76 000,00		
	НУ					
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	БУ			68 413,05		
	НУ					
Ошибки учетных операций программы по расчетам в У.Е. (расход)	БУ			1,04		
	НУ					
Прочие внереализационные доходы (расходы)	БУ			3 871 841,95		
	НУ			3 871 841,95		
Прочие внереализационные доходы(расходы)/не принимаем н/о	БУ			2 000,00		
	НУ					
Расходы на услуги банков	БУ			634 688,74		
	НУ			634 688,74		
Расходы на услуги факторинговой компании	БУ			513 815,04		
	НУ			513 815,04		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факсе (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	БУ			19 800,00		
	НУ					
Расходы по прочим услугам и ТМЦ с недостаточным( или ошибочным) документальным подтверждением	БУ			809 053,62		
	НУ					
Списание выделенного НДС на прочие расходы	БУ			144 312,74		
	НУ					
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности не прин.н/о	БУ			3 341,92		
	НУ					
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	БУ			52 301,85		
	НУ					
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>114 304 264,11</b>	<b>114 304 264,11</b>	
	<b>НУ</b>			<b>86 176 161,68</b>	<b>86 176 161,68</b>	

В Редакции от 15.07.2014 г. в Уставе общества закреплена возможность ежеквартально принимать решение о распределении своей чистой прибыли.

В 2024 году выплачено дивидендов:

- 1) по итогам финансового 2023 года – 14 325 759 (остаток нераспределенной прибыли)
- 2) промежуточные дивиденды за 2024 год - 10 181 594, 00

Действующим Уставом Общества не предусмотрено какое-либо иное использование чистой прибыли, кроме распределения между Участниками Общества пропорционально их долям в уставном капитале Общества.

Остаток нераспределённой прибыли между участниками за 2024 г. составил 8 477 025 руб

Итого общая сумма нераспределенной прибыли на конец 2024 года составила 18 658 619 руб.

**Раскрытие информации Отчета о прибылях и убытках**

за **Январь-Декабрь 2024 год.**

**Строка 2110** «Выручка» Обороты по Кредиту Счета 90.01(НУ)

По сравнению с прошлым годом объем выручки уменьшился на 10 %.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01			1 185 814 758,13	1 185 814 758,13		
90.01.1			1 185 814 758,13	1 185 814 758,13		
Обороты за 2023			624 075 866,34	624 075 866,34		
Обороты за 2024			561 738 891,79	561 738 891,79		
<b>Итого</b>			<b>1 185 814 758,13</b>	<b>1 185 814 758,13</b>		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

**Строка 2120** «Себестоимость продаж» Оборот по дебету счета 90.02

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат							
Период							
90.02	БУ			776 064 650,33	776 064 650,33		
	НУ			776 064 650,33	776 064 650,33		
90.02.1	БУ			776 064 650,33	776 064 650,33		
	НУ			776 064 650,33	776 064 650,33		
Обороты за 2023	БУ			407 557 708,62	407 557 708,62		
	НУ			407 557 708,62	407 557 708,62		
Обороты за 2024	БУ			368 506 941,71	368 506 941,71		
	НУ			368 506 941,71	368 506 941,71		
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>776 064 650,33</b>	<b>776 064 650,33</b>		
	<b>НУ</b>			<b>776 064 650,33</b>	<b>776 064 650,33</b>		

По сравнению с 2023 года себестоимость в 2024 году уменьшилась на 10 %

Прямые транспортные расходы по доставке покупных товаров на склад организации (см. Пояснение к строке 1210 Баланса) в «Отчете о прибылях и убытках» учтены в составе «Коммерческих расходов»

**Строка 2210** «Коммерческие расходы»

Оборот с Кредита Счета 44.01 «Изддержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» в Дебет Счета 90.07 «Расходы на продажу» 34 181 673, 09 рублей.

Строка 2210 "Коммерческие расходы", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."	
Оборот по дебету счета 90.07	34 181 673,09
<b>Итого по строке:</b>	<b>34 181 673,09</b>

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
44	3 385,46		34 182 639,10	34 181 673,09	4 351,47	
Вознаграждение агенту (переводы в Китай)			1 171 694,95	1 171 694,95		
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов			514 529,23	514 529,23		
Оплата больничного			87 562,56	87 562,56		
Оплата труда			26 585 372,42	26 585 372,42		
Расходы на участие в электронных торгах			3 980,56	3 980,56		
Страхование груза страх.компанией , транспортной,экспедиторской,почтовой компанией(44 сч)			634,00	634,00		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Страховые взносы			4 273 202,06	4 273 202,06		
Транспортные расходы(доставка до покупателя) 44 сч			1 440 509,80	1 440 509,80		
Транспортные расходы(доставка товара от поставщика) 44.01 сч	3 385,46		105 153,52	104 187,51	4 351,47	
<b>Итого</b>	<b>3 385,46</b>		<b>34 182 639,10</b>	<b>34 181 673,09</b>	<b>4 351,47</b>	

Основная доля расходов этого вида затрат составляют затраты на транспортные расходы, оплату труда менеджеров и страховые взносы в фонды от ФОТ –90,5% от суммы расходов на продажу

за 2024 г. 3,92 % в расходах на продажу составляют расходы на доставку товара до покупателя (в 2023 году 3,66%).

По учетной политике цена товара включает доставку на склад покупателя и рассчитывается на партию товара по каждому заказу покупателя, если только договоренностями с покупателем не оговорено иное. Расходы на доставку товара до покупателя учитываются в составе прочих расходов на продажу.

**Строка 2220** «Управленческие расходы»

Оборот с Кредита Счета 26.01 «Общехозяйственные расходы (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» в Дебет Счета 90.08 «Управленческие расходы» 29447557,15 рублей.

Строка 2220 "Управленческие расходы", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."	
Оборот по дебету счета 90.08	29 447 577,15
<b>Итого по строке:</b>	<b>29 447 577,15</b>

В 2024г. 67,7 % в этой сумме (в 2023 г. 66,06 %) составляют расходы связанные с оплатой труда общехозяйственного/административного персонала и страховые взносы с ФОТ (Дирекция, Бухгалтерия, Отдел закупок, отдел развития).

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
26			29 447 577,15	29 447 577,15		
26			1 029 957,84	1 029 957,84		
Оплата труда			865 722,99	865 722,99		
Страховые взносы			164 234,85	164 234,85		
26.01			28 417 619,31	28 417 619,31		
IT поддержка офисных информационных коммуникаций			501 138,00	501 138,00		
Амортизация			936 202,42	936 202,42		
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов			502 649,30	502 649,30		
Информационные услуги			123 263,00	123 263,00		
Материальные расходы			8 000,00	8 000,00		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Обслуживание автомобиля		231 931,06	231 931,06		
Обучение и консультирование персонала (26сч)		13 320,00	13 320,00		
Оплата больничного		35 283,51	35 283,51		
Оплата труда		16 136 362,53	16 136 362,53		
Представительские расходы		17 936,00	17 936,00		
Представительские расходы		13 784,00	13 784,00		
Прочие расходы		8 087,96	8 087,96		
Расходы на сайт		492 630,00	492 630,00		
Расходы на участие в электронных торгах		77 620,36	77 620,36		
Расходы на аренду нежилых помещений		3 965 533,60	3 965 533,60		
Расходы на доставку деловой корреспонденции (26 сч)		137 039,71	137 039,71		
Расходы на канцелярские товары		52 937,13	52 937,13		
Расходы на материалы для офиса		6 396,45	6 396,45		
Расходы на офисное оборудование		30 195,05	30 195,05		
Расходы на офисную мебель		50 440,12	50 440,12		
Расходы на питьевую воду для офиса		38 491,66	38 491,66		
Расходы на программные продукты		107 849,78	107 849,78		
Расходы на рекламу СМИ, интернет, печат издания		456 906,87	456 906,87		
Расходы на склад		91 469,60	91 469,60		
Расходы на телекоммуникацию СПб		436 502,50	436 502,50		
Расходы на электронную отчетность		61 347,38	61 347,38		
Расходы общехозяйственные		29 020,00	29 020,00		
Расходы по ремонту авто (ТО материалы)		209 797,86	209 797,86		
Расходы по страхованию		296 194,38	296 194,38		
Сертификация деятельности необязательная		343 000,00	343 000,00		
Страхование груза страх.компанией , транспортной, экспедиторской, почтовой компанией(44 сч)		1 812,00	1 812,00		
Страховые взносы		2 748 884,36	2 748 884,36		
Топливо		4 281,77	4 281,77		
Транспортный налог организации		37 335,00	37 335,00		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Услуги по оформлению документов прочие			15 800,00	15 800,00		
Услуги сигнализации ЦЕЗАРЬ САТЕЛИТ			54 175,95	54 175,95		
Юридические и нотариальные услуги			144 000,00	144 000,00		
<b>Итого</b>			<b>29 447 577,15</b>	<b>29 447 577,15</b>		

В 2024г – 6,9% (в 2023 г-13,55 %) в этой сумме – расходы на аренду помещений, необходимых для выполнения коммерческой деятельности.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
26			3 965 533,60	3 965 533,60		
26.01			3 965 533,60	3 965 533,60		
Расходы на аренду нежилых помещений			3 965 533,60	3 965 533,60		
<b>Итого</b>			<b>3 965 533,60</b>	<b>3 965 533,60</b>		

**Строка 2200** «Прибыль (убыток) от продаж»

При расчете данного показателя округления сумма будет равна 35 979 550 рублей.

**Строка 2320** «Проценты к получению»

Доход, учитываемый на счете 91.01 по Виду дохода «Проценты к получению (уплате)» это сумма процентов по предоставленным Обществом займам по Договорам займа денежных средств, Размещения депозита в АЛЬФА БАНКЕ. Сумма этого вида дохода составила в 2024 г. 632755,24 рублей

Строка 2320 "Проценты к получению", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."							
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Проценты к получению (уплате)"/							632 755,24
<b>Итого по строке:</b>							<b>632 755,24</b>
Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы							
Период							
91	БУ				632 755,24		
	НУ				632 755,24		
91.01	БУ				632 755,24		
	НУ				632 755,24		
Проценты к получению (уплате)	БУ				421 535,87		
	НУ				421 535,87		
Обороты за 2 кв. 24	БУ				87 725,41		
	НУ				87 725,41		
Обороты за 3 кв. 24	БУ				185 076,62		
	НУ				185 076,62		

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Обороты за 4 кв. 24	БУ				148 733,84	
	НУ				148 733,84	
Проценты по займам сотрудникам	БУ				211 219,37	
	НУ				211 219,37	
Обороты за 1 кв. 24	БУ				13 674,86	
	НУ				13 674,86	
Обороты за 2 кв. 24	БУ				30 500,24	
	НУ				30 500,24	
Обороты за 3 кв. 24	БУ				77 989,08	
	НУ				77 989,08	
Обороты за 4 кв. 24	БУ				89 055,19	
	НУ				89 055,19	
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>				<b>632 755,24</b>	
	<b>НУ</b>				<b>632 755,24</b>	

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
				Счет	Счет	Счет	Счет	
Сальдо на начало								0,00
31.01.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000001 от 31.01.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	4 658,47		
29.02.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000002 от 29.02.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	4 357,92		
31.03.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000003 от 31.03.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	4 658,47		
30.04.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000004 от 30.04.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	4 508,20		

31.05.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000005 от 31.05.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	5 201,22	
31.05.2024	Операция ADBU-000016 от 31.05.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	2 633,20	
03.06.2024	Операция ADBU-000017 от 03.06.2024 16:19:50 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	7 899,59	
10.06.2024	Операция ADBU-000018 от 10.06.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	16 852,46	
17.06.2024	Операция ADBU-000019 от 17.06.2024 16:15:48 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	5 225,41	
24.06.2024	Операция ADBU-000022 от 24.06.2024 23:16:42 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	11 234,97	
24.06.2024	Операция ADBU-000022 от 24.06.2024 23:16:42 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	14 043,72	
27.06.2024	Операция ADBU-000024 от 27.06.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	17 049,18	
30.06.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000006 от 30.06.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	20 790,82	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**

**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

30.06.2024	Операция ADBU-000025 от 30.06.2024 12:00:00 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	12 786,88	
02.07.2024	Операция ADBU-000026 от 02.07.2024 15:29:07 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	12 786,89	
04.07.2024	Операция ADBU-000046 от 04.07.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	12 786,89	
08.07.2024	Операция ADBU-000047 от 08.07.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	11 721,31	
29.07.2024	Операция ADBU-000061 от 29.07.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	12 786,89	
31.07.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000010 от 31.07.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	24 986,34	
12.08.2024	Операция ADBU-000054 от 12.08.2024 23:59:59 размещение депозита	ВТБ банк ПАО ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" основной <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	24 139,34	
19.08.2024	Операция ADBU-000048 от 19.08.2024 0:00:00 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	4 491,04	
19.08.2024	Операция ADBU-000055 от 19.08.2024 16:08:13 размещение депозита	ВТБ банк ПАО ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" основной <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	33 888,52	

31.08.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000011 от 31.08.2024 Начислены проценты по займу	Гуслистый Максим Валентинович	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	1 704,92	
31.08.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000011 от 31.08.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	24 986,34	
10.09.2024	Операция ADBU-000053 от 10.09.2024 10:25:46 размещение депозита	ВТБ банк ПАО ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" основной <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	40 844,59	
23.09.2024	Операция ADBU-000060 от 23.09.2024 23:59:59 размещение депозита	ВТБ банк ПАО ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" основной <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	31 631,15	
30.09.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000009 от 30.09.2024 Начислены проценты по займу	Гуслистый Максим Валентинович	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	2 131,15	
30.09.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000009 от 30.09.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	24 180,33	
07.10.2024	Операция ADBU-000062 от 07.10.2024 16:04:18 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	17 017,21	
14.10.2024	Операция ADBU-000063 от 14.10.2024 15:22:55 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	25 182,79	

21.10.2024	Операция ADBU-000087 от 21.10.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	24 387,54	
28.10.2024	Операция ADBU-000068 от 28.10.2024 13:09:33 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	8 962,30	
31.10.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000012 от 31.10.2024 Начислены проценты по займу	Гуслистый Максим Валентинович	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	2 202,19	
31.10.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000012 от 31.10.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	24 986,34	
05.11.2024	Операция ADBU-000078 от 05.11.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	15 663,93	
11.11.2024	Операция ADBU-000077 от 11.11.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	5 063,52	
18.11.2024	Операция ADBU-000076 от 18.11.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	6 845,90	
30.11.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000013 от 30.11.2024 Начислены проценты по займу	Гуслистый Максим Валентинович	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	2 377,05	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

30.11.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000013 от 30.11.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	28 049,18	
05.12.2024	Операция ADBU-000075 от 05.12.2024 12:00:00 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	11 770,49	
09.12.2024	Операция ADBU-000083 от 09.12.2024 23:59:59 размещение депозита	АЛЬФА БАНК АО Основной договор <...>	Проценты к получению (уплате) <...>	76.05	91.01	33 840,16	
31.12.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000014 от 28.12.2024 Начислены проценты по займу	Гуслистый Максим Валентинович	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	2 456,28	
31.12.2024	Отражение зарплаты в бухучете АДЗП-000014 от 28.12.2024 Начислены проценты по займу	Маликов Роман Евгеньевич	Проценты по займам сотрудникам <...>	73.01	91.01	28 984,15	
<b>Обороты за период и сальдо на конец</b>				<b>0,00</b>	<b>91.01</b>	<b>632 755,24</b>	<b>0,00</b>

**Строка 2340** «Прочие доходы»

Данный вид доходов состоит в т.ч. из:

Строка 2340 "Прочие доходы", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."	
<b>+ плюс</b>	
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация права требования до наступления срока платежа"/	58 996 745,34
<b>+ плюс</b>	
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие операционные доходы (расходы)"/	24 564 065,88
<b>+ плюс</b>	
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)"/	6 745,00
<b>+ плюс</b>	
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Курсовые разницы"/	17 768 715,57
<b>+ плюс</b>	

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/	242 462,54
<b>- минус</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-68 610,12
<b>Итого по строке:</b>	<b>101 510 124,21</b>

**Строка 2350 «Прочие расходы»**

Данный вид расходов состоит в т.ч. из :

<b>Строка 2350 "Прочие расходы", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."</b>	
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация права требования до наступления срока платежа"/	58 996 745,34
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Расходы на услуги банков"/	2 010 609,53
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие операционные доходы (расходы)"/	24 253 788,42
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)"/	58 546,85
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Курсовые разницы"/	22 232 912,76
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Списание дебиторской (кредиторской) задолженности"/	3 341,92
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд"/	19 800,00
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/	6 579 112,40
<b>- минус</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-68 610,12
<b>+ плюс</b>	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие косвенные расходы"/	149 406,89
<b>Итого по строке:</b>	<b>114 235 653,99</b>

**Строка 2410 «Налог на прибыль»**

<b>Строка 2410 "Налог на прибыль", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."</b>	
Оборот по кредиту счета 99.02	7 536 406,64
<b>- минус</b>	

Оборот по дебету счета 99.02	-7 536 406,64
<b>+ плюс</b>	
Оборот с дебета счета 99.02 в кредит счета 99.01	1 053 740,69
<b>- минус</b>	
Оборот с дебета счета 99.01 в кредит счета 99.02	-6 281 645,88
<b>+ плюс</b>	
Оборот с дебета счета 99.02 в кредит счета 84	0,00
<b>- минус</b>	
Оборот с дебета счета 84 в кредит счета 99.02	0,00
<b>Итого по строке:</b>	<b>-5 227 905,19</b>

### Справка-расчет налога на прибыль за 2024 г. (бухгалтерский учет)

#### Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	8	9	10
		63 629 250,24	-63 629 250,24
Производственное электрическое и электронное оборудование ,включая оборудование электросвязи	468 115 740,86	368 506 941,71	99 608 799,15
<b>Итого</b>	<b>468 115 740,86</b>	<b>432 136 191,95</b>	<b>35 979 548,91</b>

#### Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	8	9	10
4% за перевод валюты Расходы на услуги банков		862 105,75	-862 105,75
Брак товара на складе ( списание)		815 357,43	-815 357,43
Государственная пошлина по судебным делам,расходы на основании решения суда	6 745,00	6 245,00	500,00
Денежный подарок сотруднику к Дню Рождения Приказ №91 от 02.03.15		76 000,00	-76 000,00
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	24 564 065,88	24 253 788,42	310 277,46
Курсовые разницы	17 768 715,57	22 232 912,76	-4 464 197,19

**ООО «АДВЕНТА»ИНН/КПП 7806445978/781101001**  
**ОКПО 69239163 ОКОГУ 49013 ОКАТО 40278562000 ОКФС 16 ОКВЭД 46.69.5**  
**Юридический/фактич . адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 12, лит А, офис 316**  
**тел/факс (812) 677-39-55**  
**Адрес для корреспонденции: ООО «АДВЕНТА», ВОХ №1204, Санкт-Петербург, 190000**

Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения		68 413,05	-68 413,05
Оприходование товаров (Управление торговлей)	203 399,85		203 399,85
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	516,50	936 445,31	-935 928,81
Ошибки учетных операций программы по расчетам в У.Е. (расход)		1,04	-1,04
Ошибки учетных операций программы по расчетам в У.Е. с поставщиками и покупателями (доход)	1,84		1,84
Проценты к получению (уплате)	421 535,87		421 535,87
Проценты по займам сотрудникам	211 219,37		211 219,37
Прочие внереализационные доходы (расходы)	38 544,35	3 871 841,95	-3 833 297,60
Прочие внереализационные доходы(расходы)/не принимаем н/о		2 000,00	-2 000,00
Расходы на услуги банков		634 688,74	-634 688,74
Расходы на услуги факторинговой компании		513 815,04	-513 815,04
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-19 800,00		-19 800,00
Расходы по прочим услугам и ТМЦ с недостаточным( или ошибочным) документальным подтверждением	-68 610,12	740 443,50	-809 053,62
Списание выделенного НДС на прочие расходы		149 085,90	-149 085,90
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности не прин.н/о		3 341,92	-3 341,92
Списание НДС на прочие расходы		320,99	-320,99
Уступка права требования по договору факторинга	58 996 745,34	58 996 745,34	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		52 301,85	-52 301,85
<b>Итого</b>	<b>102 123 079,45</b>	<b>114 215 853,99</b>	<b>-12 092 774,54</b>

**Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения**

	За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
1	8	9	10

	<b>570 238 820,31</b>	<b>546 352 045,94</b>	<b>23 886 774,37</b>
--	-----------------------	-----------------------	----------------------

### Налог на прибыль

	За текущий год	
1	5	
	Итого гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%	
Условный расход по налогу на прибыль		5 831 095,56
Условный доход по налогу на прибыль		-1 053 740,69

Строка 2411 "текущий налог на прибыль", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."	
Оборот с дебета счета 68.04.2 в кредит счета 68.04.1	5 112 698,00
<b>Итого по строке:</b>	<b>5 112 698,00</b>

Строка 2412 "отложенный налог на прибыль", графа "За Январь 2024 - Декабрь 2024г."	
Оборот с дебета счета 09 в кредит счета 68.04.2	366 487,81
<b>+ плюс</b>	
Оборот с дебета счета 77 в кредит счета 68.04.2	14 032,15
<b>- минус</b>	
Оборот с дебета счета 68.04.2 в кредит счета 77	-444 248,32
<b>+ плюс</b>	
Оборот с дебета счета 09 в кредит счета 99.02.4	201 020,07
<b>- минус</b>	
Оборот с дебета счета 99.02.4 в кредит счета 77	-252 499,43
<b>Итого по строке:</b>	<b>-115 207,72</b>

#### Анализ счета 09 за 2024 год

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
<b>Виды активов и обязательств</b>			
09	Начальное сальдо	437 592,47	
Расходы будущих периодов	Начальное сальдо	437 592,47	
	68	366 487,81	
	99	201 020,07	
	Оборот	567 507,88	
	Конечное сальдо	1 005 100,35	
	<b>Оборот</b>	<b>567 507,88</b>	
	<b>Конечное сальдо</b>	<b>1 005 100,35</b>	

### ФИНАНСОВЫЙ АНАЛИЗ ЗА 2024 ГОД.

#### Показатели за 2024 год

(В тысячах рублей)

Продажи	468 116
Прибыль	18 658
Чистые активы	8 491

**Анализ показателей**

Коэффициент текущей ликвидности	1,074
Коэффициент быстрой ликвидности	0,918
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,014
Коэффициент наличия собственных средств	0,126
Рентабельность продукции	7,69 %
Рентабельность компании	3,99 %
Рентабельность активов	27,72 %
Рентабельность продаж	8,33 %
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Кредитование требует взвешенного подхода

Генеральный директор ООО «АДВЕНТА»



Маликов Р.Е.

Главный бухгалтер ООО «АДВЕНТА»

Марченкова О.В.

812 6773955 доб 555