

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Створ» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Створ» зарегистрировано ИФНС по г. Пятигорску 18.08.2004г., ОГРН 1042600204140 ИНН 2632073215 КПП 263201001. Юридический адрес: 357500, Ставропольский край, г.Пятигорск, Кисловодское шоссе, 31

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности .

Уставный капитал: 35 290 514,00 (Тридцать пять миллионов двести девяносто тысяч пятьсот четырнадцать) руб.

Основной вид деятельности: Оптовая торговля неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Сведения об участниках/ учредителях юр.лицах – ИНН 2632081544 ОГРН 1062632025631 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОВЕРОН" дата внесения в ЕГРЮЛ сведений о данном лице 2232600082383 28.03.2023. Размер доли (в процентах) 100.

Должность генерального директора занимает ШОПЕН СЕРГЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ ИНН 263218843488 ГРН 2242600380383 и дата 07.10.2024 г. внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 51 человек.

Обособленные подразделения – Отделы продаж ООО «Створ»:

Отдел продаж ООО «Створ» - расположено по адресу: 353204, Краснодарский край, Динской м.р-н , Динское с.п., Динская ст-ца, Железнодорожная ул., 265. Было ликвидировано в 3 кв. 2024 г. в связи с нерентабельностью и убыточностью.

Отдел продаж ООО «Створ» - расположено по адресу: 400002, Волгоградская обл., Волгоград г., Кабардинская ул., 64.

Отдел продаж ООО «Створ» - расположенное по адресу: 357340, Ставропольский кр., Лермонтов г., Краснодарская ул., д.1, скл.3. – было открыто с 01.10.2024 г.

2. Основные положения учетной политики:

Учетная политика утверждена приказом директора № 1 от 28.12.2024г.

ООО «Створ» является субъектом малого предпринимательства.

Выручка по основному виду деятельности составляет – 565 202 тыс. руб. и отражена в строке 2110 Отчета о Финансовых результатах. Чистая прибыль 2024 г. отраженная в строке 2400 - составила 42 311 тыс.руб. Прибыль выросла за счет привлечения денежных средств на строительство Трансформаторной подстанции 2БКТП 1600/10/0,4 кВ, отраженной в строке 2340 Прочие доходы, а также самих прочих доходов; в том числе за счет увеличения суммы,

полученной за имущество, сдаваемого в аренду.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В 2024г. были приобретены на общую сумму 1 227 тыс.руб. следующие основные средства: Компрессор винтовой в комплекте (осушитель, ресивер) – стоимостью 876 руб.; Сплит-система CHERBROOKE CUE-60HRN1-R/COD-60NH1- 2 шт. – стоимостью 351 руб. Выбытие основных средств 20.11.2024 г.составило 1250 тыс.(Автомобиль Skoda Karog VIN XW8JC6NUXMН204293). На 31.12.2024г. стоимость основных средств составила в балансе 166 689 тыс. руб. на сч.01. Накопленная амортизация на сч.02 -80 465 тыс.

Трансформаторная подстанция 2БКТП 1600/10/0,4 кВ - сдача для ввода в эксплуатацию планируется в 2025 г. Ведутся мероприятия по второму этапу со стороны сетевой организации, согласно утвержденных технических условий, с изменениями.

Нематериальные активы отсутствуют.

Учет сырья, материалов, товаров ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Оценка товарных запасов осуществляется по средней себестоимости.

Учет МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

3. Оценочные обязательства и резервы:

В соответствии с ПБУ 8/2010 в бухгалтерском учете создается оценочный резерв на предстоящую оплату отпусков. На 31.12.2024 г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 759 552,01 руб., остаток дней отпуска — 367, срок исполнения — 2025 год.

4. Труд и заработная плата: Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2024 г. - отсутствует, срок выплаты зарплаты за декабрь 2024 г.: 28.12.2024 г.). Средняя численность — 55 чел. Среднемесячная зарплата(ФОТ 23428325,39 руб./12 мес./55 чел) — 35 497,46руб.

5. На 31.12.2024 г. остаток финансовых вложений составил 55 323 тыс., из них предоставленные займы 42500 тыс.руб, остаток денежных средств на депозитных счетах -12 823 тыс.руб.

7. Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г. составила 24819 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность(в т.ч. по которой ведутся судебные разбирательства) отсутствуют.

8. Кредиторская задолженность на 31.12.2024 г. составила 33165 тыс.руб. Просроченная кредиторская задолженность(в т.ч. по которой ведутся судебные разбирательства) отсутствуют)

Генеральный директор ООО «Створ»

Шопен С.А. 28.03.2025 г.