

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО "СТИМУС+" за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "СТИМУС+" зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве от 30.09.2014г., по адресу: 121353, Москва г, Сколковское ш, дом № 23, строение 2, пом 3, оф.6.

ИНН 7731480620

КПП 773101001

ОГРН 5147746162141

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

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (ОКВЭД 46.73).

Единственным учредителем является: Кабылов Бектур Султанбекович

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 25.12.2022. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1с Бухгалтерия. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой. Регистры бухгалтерского учета составляются в виде электронных документов. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, т.к. является микропредприятием, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце. При реализации материалов, товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные товары по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

На 01.01.2025 среднесписочная численность работников, составила - 10 чел.

3. Структура баланса:

Активы - Оборотные активы: запасы, дебиторская задолженность, НДС, денежные средства в банке.

Пассив – Капитал и резервы: уставный капитал, нераспределенная прибыль на конец 2024г.

Долгосрочные обязательства: заемные средства.

Краткосрочные обязательства: заемные средства, кредиторская задолженность.

4. Анализ основных финансовых:

Предприятие в течении года перепродавало строительные материалы, получило доход согласно от этой финансово-хозяйственной деятельности – 49 761тыс.руб. Понесло расходы для

деятельности общества в качестве себестоимости купленного товара, услуг на содержание офиса, заработной платы и т.д в сумме – 319 220тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете организации на конец отчетного периода составил 2638тыс.руб.

5. Основных средств на данный период деятельности предприятия – Автопогрузчик KOMATSU FD25T-17 и Легковой PEUGEOT Traveller.

6. Труд и заработная плата.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2024 составила 127тыс. руб. (за декабрь 2024 года, срок выплаты: 10.01.2025).

7. Прочая информация

Отчеты в территориальные органы СФР, налоговые органы, ФСС РФ, органы Росстата и иные государственные учреждения представляются через телекоммуникационную систему электронного документооборота АО "Калуга Астрал".

Генеральный директор ООО «Стимус+»

Кабылов Б.С. 25.03.2025г.