

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Универсальные Логистические Системы»
за 2024 год

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор – Шубин Максим Юрьевич

Главный бухгалтер – Агафонова Евгения Викторовна.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

1. Общие сведения

Полное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью «Универсальные Логистические Системы».

Сокращенное наименование – ООО «УЛС».

Зарегистрировано ИФНС по Ленинскому району г. Екатеринбурга 25.11.2013г.

Адрес: 620100, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Ткачей, стр. 23 офис 612

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей (оплачен 100%).

1.2. Учредителем организации является Шубин Максим Юрьевич – 100% доли в уставном капитале

1.3. Основной вид деятельности организации: «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками» - ОКВЭД 52.29.

1.4. Списочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 36 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом от 01.01.2022. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Для учета затрат используются счета бухгалтерского учета 20.01 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Счет 20.01 «Основное производство» ведется в разрезе контрактов с клиентами, на нем учитываются расходы по услугам исполнителей. Все остальные затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Способ оценки МПЗ – по средней себестоимости.

3. Бухгалтерская отчетность

Обществом была подготовлена бухгалтерская отчетность организации за 2024 год. По итогам указанного периода Обществом получена чистая прибыль в размере 31 273 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса:

руб.

<i>Показатель</i>	31.12.2024	31.12.2023
Материальные внеоборотные активы (строка 1150 «Бухгалтерского баланса»)	166 922 602	97 794 917
в т.ч.:		
- арендованные ОС	9 693 211	-
- основные средства	157 229 391	97 794 917
Запасы (строка 1210 «Бухгалтерского баланса»)	36 757 535	71 915 647
в т.ч.:		
- материалы	16 768 685	2 929 853
- товары	19 988 850	68 985 794
НДС по приобретенным ценностям (строка 1220 «Бухгалтерского баланса»)	-	47 667
Денежные средства (строка 1250 «Бухгалтерского баланса»)	92 471 295	6 109 268
в т.ч.:		
- расчетные счета	18 971 295	6 109 268
- депозитные счета	73 500 000	-
Дебиторская задолженность (строка 1230 «Бухгалтерского баланса»)	109 749 503	178 087 329
в т.ч.:		
- авансы поставщикам	26 633 432	20 032 411
- задолженность покупателей	77 993 337	151 877 033
- ЕНС	1 708 097	1 042 906
- страховые взносы на травматизм	-	39
- подотчетные лица	859 001	932 665
- прочие расчеты с персоналом	1 649 700	2 049 900
- расчеты по претензиям	188 200	-
- прочие дебиторы	717 736	2 152 374
Финансовые вложения (строка 1240 «Бухгалтерского баланса»)	4 280 628	22 800 000
в т.ч.:		
- займы предоставленные	4 280 628	-
- депозиты	-	22 800 000

Прочие оборотные активы (строка 1260 «Бухгалтерского баланса») в т.ч.:	941 667	421 265
- расходы будущих периодов	941 667	421 265
ИТОГО актив баланса	411 123 230	377 176 091
Капитал и резервы (строка 1300 «Бухгалтерского баланса») в т.ч.:	60 316 034	29 043 109
- уставный капитал	10 000	10 000
- нераспределенная прибыль	60 306 034	29 033 109
Долгосрочные обязательства (строка 1450 «Бухгалтерского баланса»)	16 232 856	-
- расчеты по аренде	9 382 856	-
- займ	6 850 000	-
Краткосрочные обязательства (строка 1500 «Бухгалтерского баланса») в т.ч.:	334 574 340	348 132 982
- Займ	30 000 000	
- Кредиторская задолженность (строка 1520 «Бухгалтерского баланса») в т.ч.:	304 574 340	
- кредиторская задолженность перед поставщиками	267 897 923	288 071 883
- авансы, полученные от покупателей	4 770 216	33 582 541
- НДС	24 448 471	23 944 488
- налог на прибыль	4 561 678	2 051 093
- имущественные налоги	704 468	450 975
- НДФЛ	19 921	2
- страховые взносы	1 008 172	-
- расчеты по оплате труда	-	-
- расчеты с подотчетными лицами	34 023	32 000
- расчеты с прочими кредиторами	1 129 468	-
ИТОГО пассив баланса	411 123 230	377 176 091

5. Права использования активами и обязательствами по аренде по ФСБУ 25/2018:**Наличие и движение прав пользования активом**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		Первонач. (фактическая) стоимость	Накоплен. амортизация	Поступило	Выбыло/Изменение условий договора		Начислено амортизации	Первонач. (фактическая) стоимость	Накоплен. амортизация
					Первонач. (фактическая) стоимость	Накоплен. амортизация			
ППА	За 2024								
	За 2023	-	-	-	-	-	-	-	
В т.ч.: По договору лизинга № 572/24-ЕКБ от 10.07.2024 Предмет лизинга – дизельный генератор	За 2024	-	-	1 065 108	-	-	221 898	1 065 108	221 898
	За 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
По договору аренды № 6/н от 01.11.2024 Предмет аренды - офис	За 2024	-	-	9 000 000	-	-	150 000	9 000 000	150 000
	За 2023	-	-	-	-	-	-	-	-

6. События после отчетной даты:

20.02.2025 года было принято решение о выплате дивидендов 100% чистой прибыли за 2023 год в размере 15 961 071,00 рублей единственному участнику Общества Шубину Максиму Юрьевичу.

7. Прочая информация:

В связи с введенными санкциями против России и проведением специальной военной операции, Общество не имеет серьезных внешних обстоятельств для осуществления своей деятельности. Несмотря на неблагоприятную экономическую обстановку и на нестабильный курс доллара и евро по отношению к рублю Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор

Шубин М.Ю.

«21» марта 2025г.