

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2024 год
ООО «ПЕТРИВАН»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРИВАН»

Юридический и фактический адрес: г. Севастополь, пр. Ген. Острякова, 45

Дата регистрации: 06 октября 2014 года.

ОГРН: 1149204022340

ИНН: 9204011303

КПП: 920401001

Зарегистрировано в ИФНС России по Ленинскому району г.Севастополя

Уставный капитал: 7 108 748,01 (Семь миллионов сто восемь тысяч семьсот сорок восемь) рублей 01 копейка, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 47.73 - Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

Общество осуществляет лицензируемый вид деятельности:

Вид деятельности — фармацевтическая деятельность, номер лицензии -ЛО-92-02-000294 от 23.07.2020г., лицензия выдана Департаментом Здравоохранения г. Севастополя.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 28 человек.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников Общества. Единоличный исполнительный орган общества — директор Букач Иван Александрович (назначен общим собранием участников 29.09.2014г., протокол №1).

Лицо ответственное за ведение бухгалтерского учета и составление отчетности — главный бухгалтер Волобуева Оксана Владимировна.

Филиалы и представительства отсутствуют. Есть обособленные подразделения, которые не выделены на отдельный баланс.

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

2. Учетная политика

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов последовательность применения учетной политики, рациональность).

Учетная политика разработана в соответствии действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

3. Стоимость материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. При выбытии организация оценивает запасы по себестоимости каждой единицы.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по продажной стоимости. Метод оценки при продаже считается по средней себестоимости.

4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности за 2024 год составляют:

Выручка от продажи товаров, работ, услуг – 185 258,5 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 143 727,5 тыс. руб.

Валовая прибыль – 41 531,0 тыс. руб.

Расходы, связанные с основной деятельностью – 37 858 ,1 тыс. руб.

3.1 В отчетном году выручка ООО «Петриван» составила:

1. По основному виду деятельности Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)– 181 799 347 рублей

2. По прочим видам деятельности – 3 459 188 рублей.

3. Прочие доходы: 1 143 526 рублей.

3.2. Расходы, связанные с реализацией:

1. Себестоимость продаж: 143 727 473 рублей,

2. Амортизация: 105 479 рублей,

3. Фонд оплаты труда: 20 536 031 рублей,

4. Страховые взносы: 4 123 597 рублей,

5. Аренда: 9 300 000 рублей.

6. Прочие расходы: 5 501 737 рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.

4.1. Капитал и резервы.

По итогам 2024 года показатель капитала и резервы стр. 1370 составляет 29 443 тыс. руб. Данный показатель был сформирован за счет части нераспределенной прибыли прошлых лет. Величина Чистых Активов предприятия по состоянию на 31.12.2024 год – составляет 29 443 279 руб. Оценка стоимости величины чистых активов в соотношении к уставному капиталу по состоянию на 31.12.2024 г. составляет – 4,14.

4.2 Состав основных средств на 31.12.2024 стр. 1150 баланса составляет 2 507 560 руб., в т.ч. здания (сооружения) – 2 329 405 руб.

прочее оборудование – 178 155 руб.

4.3 Кредиторская задолженность на 31.12.2024 г. составляет - 15 263 558 руб. в т.ч.

кредиторская задолженность по налогам – 1 643 717 руб.

кредиторская задолженность за товары – 13 242 878 руб.

кредиторская задолженность за работы, услуги – 376 963 руб.

5. Прочая информация.

5.1. Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2024:

Букач Иван Александрович – учредитель 100% доля собственности в УК ООО «Петриван», занимает должность директора.

ООО «Нижнефарм» - дочернее предприятие ООО «Петриван», доля участия 100 % в УК.

Букач И.А. является учредителем с долей 50 % в ООО «Лютеция Крым», в ООО «Спецстройинвестгрупп», ООО «Вербена Крым». С долей 33 % в ООО «Фирма «Ступень»

Букач И.А. зарегистрирован как Индивидуальный предприниматель.

5.2. Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

1. Между ООО «Петриван» и ИП Букач заключены договора аренды помещений.

2. С ООО «Нижнефарм» заключен договор займа.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность ООО «Петриван» не происходили.

7. Применимость допущения непрерывности деятельности

ООО «Петриван» намеревается продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

8. Условные обязательства и активы

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

9. Государственная помощь

Организация в течении отчетного периода не получала государственную помощь.

10. Информация по отчетным сегментам

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

.03.2025

Директор ООО «Петриван»



Букач И.А.

