

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2024 Г.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «КОУЛМЭН СТАФФ» (далее «Общество») зарегистрировано по адресу: 141280, Московская область, г. Пушкино, г. Ивантеевка, пр-д Фабричный, дом 1, корпус ПОЗИЦИЯ 40, офис 8

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- предоставление услуг по подбору персонала;
- предоставление услуг по найму рабочей силы;
- найм рабочей силы и подбор персонала.

Бенефициарным владельцем Общества на 31.12.2024г. является Полежаев Михаил Александрович ИНН 771410272035.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2024 год составила 602341 тыс. руб.

Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2024 г. составили 201488 тыс. руб., в т.ч.:

- восстановление расходов на ДМС – 229 тыс. руб.
- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом – 282 тыс. руб.
- прочие доходы 22 тыс. руб.
- доходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа- 191255 тыс.руб.
- списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 9700 тыс.руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2024 г. составила 571514 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	348	
Расходы на оплату труда	268311	341912
Отчисления на социальные нужды	76510	78678
Амортизация		
Прочие затраты	226345	137244
Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)	571514	557834

Суммы отчислений в резерв на отпуска (29628 тыс. руб. в 2024 г и 11506 тыс.руб. в 2023г.) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2024 г. составили 213386 тыс. руб., в т.ч.:

Комиссия банка	490 тыс. руб.
Прочие расходы	607 тыс. руб.
Расходы на услуги банков	2363 тыс. руб.
Списание НДС, не принятого к вычету	78 тыс. руб.

Добровольное страхование родственников	44 тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	21 тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	191255 тыс.руб.
Пени по налогам и сборам	8828 тыс.руб.
Услуги налогового консультирования	9700 тыс.руб.

2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которого в общей выручке от реализации составляет не менее 5%, являются:

- ООО "Шлюмберже Восток"
- Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк."
- ООО "ФИРМА "РАДИУС-СЕРВИС"
- Общество с ограниченной ответственностью "НОВАРТИС НЕВА"
- Общество с ограниченной ответственностью "СИМРАЙЗ РОГОВО"

3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

Дебиторская задолженность по видам, тыс. руб.		
Вид задолженности	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочная задолженность	-	-
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:	334343	191779
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	42742	27700
Расчеты с покупателями	187128	162790
Прочая	104473	1289
ИТОГО строка 1230 Баланса	334343	191779

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

Кредиторская задолженность по видам, тыс. руб.		
Вид задолженности	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочная задолженность:	177819	58921
Займы	177819	58921
ИТОГО строка 1410 Баланса	177819	58921
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:	453408	146072
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	131566	40206
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	15470	
Расчеты по налогам и взносам	103238	92268
Прочая	203134	13598
ИТОГО строка 1520 Баланса	453408	146072

4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

Материально-производственные запасы, тыс. руб.		
Вид МПЗ	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сырье, материалы		
Готовая продукция		

Вид МПЗ	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Товары для перепродажи		
Прочие запасы и затраты	4	13
ИТОГО строка 1210 Баланса	4	13

5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах, признанных в 2024 году.

Постоянные налоговые обязательства составили – 2270 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило – 545 тыс. руб., образовано за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2024 год, составил – 2594 тыс. руб.

6. Информация об оценочных обязательствах.

Таблица 5

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	18929	47286	(48543)		17672
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	18929	47286	(48543)		17672



Ген. Директор

Ласточкина Анжелика Валентиновна