Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2024год

ООО «Лидер»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Лидер»

Юридический и фактический адрес: Калужская область, 249270 г.Сухиничи, ул.Железнодорожная, д43, офис2.

Дата регистрации: 03 мая 2017 года.

ОГРН: 1174027005932

ИНН: 4001009780

КПП: 400101001

Зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы по Ленинскому округу г. Калуги

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 49.4 – Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 3 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

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

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом генерального директора от 05 мая 2017 года.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

ООО «Лидер» осуществляет грузоперевозки продуктов питания по г.Москва.

Для выполнения договорных условий ООО «Лидер» привлекает сторонних контрагентов.

3. **В отчетном 2024 году ООО «Лидер» осуществляет один вид деятельности:**

Оказано транспортных услуг на сумму - 192 484,7 тыс.руб.

Себестоимость затрат составила– -149 212.3 тыс.руб.

в том числе:

Субподряд (наемные контрагенты) - **148 714,5 тыс.руб.**

4. **Состав дебиторской задолженности - 16 450,14 тыс.руб.:**
в том числе:

текущая задолженность контрагентов за оказанные услуги - **14 016,6 тыс.руб.**
остаток по счету 76.01.9 (КАСКО)- **176.3 тыс. руб.**
авансы выданные поставщикам- **1 636,7 тыс.руб.**

5. **Остаток займа , полученного в 2024 году от стороннего контрагента в размере – 5750,0 тыс.руб.**
Договор займа 1-займ от 24.09.2024 на сумму 7700,0 тыс.руб.
Погашено 1950,0 тыс.руб.
Остаток долга по договору на 31.12.24г. – 5750,0 тыс.руб. тыс.руб.

6. **Состав кредиторской задолженности - 19 634,2 тыс.руб.,**

в том числе :

-задолженность поставщикам услуг (субподряд) - 4 635,5 тыс.руб.

-налоги ндфл - 230,1 тыс.руб.

-налоги НДС - 12 034,9 тыс.руб.

- налоги прибыль - 175,9 тыс.руб.

-взносы - 533,8 тыс.руб.

-заработная плата за декабрь 2024г. - 2014,3 тыс.руб.

За период 2024 года получена бухгалтерская прибыль в размере 1 545,0 тыс.руб.
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2024 год составила 1 758,8 тыс руб
Вычитаемый убыток за прошлые периоды 879,4 тыс.руб.
Налог на прибыль 175,9 тыс.руб.

Генеральный директор
ООО «Лидер» С.В. Мастюков