

Пояснения К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики ООО «ДрилТехСервис» за 2024 год.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДРИЛТЕХСЕРВИС" (далее «Общество») образовано в 2002 году. ОГРН 1027739499700 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7718204733 Код причины постановки на учет (КПП): 502901001 Сокращенное наименование Компании ООО «ДрилТехСервис».

Юридический и фактический адрес: 141002, г. Мытищи, Московская область, ул. Колпакова, д.2, корп.13, помещение 111.

Уставный капитал — 20 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю – Точилкин Игорь Григорьевич.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90). Дополнительный ОКВЭД 49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта, 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Численность работающих в Компании на 31 декабря 2024 и 2023 годов составила 10 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности

Общество является Микропредприятием и ведет Бухгалтерский учет в упрощенном виде и сдает упрощенную отчетность.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Учет Основных средства ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Активы, характеризующиеся признаками основных средств, но имеющие стоимость ниже 100 тыс. руб. признаются расходами периода, в котором понесены затраты на приобретение или создание таких активов.

Учет товарно-материальных запасов, осуществляется согласно ФСБУ 5/2019
Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется по отгрузке товаров, оказания услуг и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и отражаются в составе прочих доходов.

Банковские депозиты с первоначальным сроком погашения, не превышающим три месяца, представлены в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.
Доходы по операционной аренде признаются равномерно.

Общество не применяет ПБУ 18/02.

Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Основные средства Компании по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2024 года	31 декабря 2023 года	2022 года
Основные средства:			
недвижимость	35624	35624	35624
автомобиль	2551		
Амортизация Основных средств	(9455)	(7851)	(6382)
Итого	28720	27773	29242

Балансовая стоимость запасов Общества по состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов

(тыс. руб.)

	2024 года	31 декабря 2023 года	2022 года
Приобретение товаров	77569	81240	51344
Итого	77569	81240	51344

По состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов авансы, выданные на приобретение запасов, составили 5700 тыс. руб., 9379 тыс. руб., 2760 тыс. руб., соответственно.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	2024 года	31 декабря 2023 года	2022 года
Покупатели и заказчики	9508	11815	19100
Расчеты по налогам, взносам и сборам	125	1124	92
Авансы выданные	5824	9535	2826
Страхование имущества	36	5	4
Расчеты с таможенной службой	13	1509	2
Прочие дебиторы	576	378	110
Итого	16353	24366	22134

Краткосрочные финансовые вложения на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2024 года	31 декабря 2023 года	2022 года
Банковские депозиты	40608	12865	-
Итого	40608	12865	-

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 декабря		
	2024 года	2023 года	2022 года
Текущие счета в банках	250	1239	8394
в том числе:			
в российских рублях	250	1239	8394
Итого	250	1239	8394

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 годов представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	31 декабря		
	2024 года	2023 года	2022 года
Поставщики и подрядчики	6962	6100	4765
Авансы полученные	110	130	104
Задолженность по налогам и сборам	2131	1769	3788
Задолженность перед персоналом организации	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	187	143	-
Прочая	141	130	104
Итого	9531	8272	8761

Выручка в разрезе обычных видов деятельности за 2024 и 2023 годы представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	2024 год	2023 год
Выручка по основному виду деятельности	121257	177073
Прочие доходы	7744	1057
Итого	129001	179406

Себестоимость продаж за 2024 и 2023 годы представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	2024 год	2023 год
Себестоимость продаж по основному виду деятельности	70056	92840
Коммерческие расходы	15551	15065
в том числе: Расходы на оплату труда,	7225	6858
Амортизация ОС	1603	1470
Отчисления в социальные внебюджетные фонды	1417	1345
Прочие расходы	9461	12077
Итого	95068	119982

Генеральный директор

Точилкин И.Г.

