

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОРГСЕРВИС 30»

ИНН 3025029720 КПП 302501001 ОГРН 1173025000433

г.Астрахань, ул.Моздокская, д. 53

телефон : 8 (8512) 48-88-48

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2024 год**

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Торгсервис 30» (ООО «Торгсервис 30») зарегистрировано ИФНС № 3025 по г. Астрахани,

ОГРН 1173025000433,

ИНН 3025029720 КПП 302501001,

ОКПО 06361684,

ОКВЭД 47.19 , вид деятельности : Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах,

ОКОПФ/ОКФС 12300/16

Форма собственности : частная - 100%,

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей

Учредитель : юридическое лицо АО «Юг Менеджмент»

Обособленных подразделений : 26 , из них на территории Астраханской области 23, на территории Республики Калмыкии - 3.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 30.12.2022 № 14. Учет ведется методом начисления по журнально-ордерной системе с применением специализированной бухгалтерской программы «1-С Бухгалтерия», амортизация начисляется линейным способом. Общество находится на общем режиме налогообложения .

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

3. Финансовые показатели .

Выручка от реализации товаров всего по Обществу за 2024 год составило 3 275 805 тыс руб . , это выше выручки за 2023 год на 557 875 тыс руб , т.е на 20,5%. Данное увеличение произошло за счет открытия новых торговых точек, а также за счет увеличения ассортимента и товарных запасов. Валовая прибыль от продаж за 2024 год составила 392 433 тыс руб , что на 62 732 тыс. руб. выше показателя за 2023 год.

Коммерческие расходы в 2024 году составили 327 857 тыс руб , по сравнению с 2023 годом больше на 15,0 % , а именно рост составил 42 764 тыс руб. Основная причина данного роста является увеличение уровня зарплаты , а также инфляционное повышение цен на все виды услуг.

Прибыль до налогообложения за 2024 год по итогам работы составила 28 892 тыс. руб. , это выше прибыли до налогообложения за 2023 год на 8 740 тыс руб., что составило рост прибыли на 43,4 %.

Чистые активы за 2024 год составили 11 500 тыс. руб , что выше по отношению к 2023 году на 10 567 тыс.руб.

Основные средства общества на конец 2024 года составили 520 866 тыс руб по остаточной стоимости , при этом собственные основные средства составляют 17 497 тыс. руб. , арендованные основные средства 503 370 тыс руб.

Запасы Общества на конец 2024 года составили 663 158 тыс руб, что ниже запасов за 2023 год на 14 504 тыс руб, данное уменьшение связано с увеличением в декабре 2024 предновогодних продаж на торговых точках, что снизило этот показатель именно на 31 декабря 2024 по отношению к 2023 году.

Финансовые вложения на конец 2024 года составили 7 000 тыс руб. Данное вложение является расположением свободных денежных средств на депозитном счет в банке. А также в 2024 было выдано займов в адрес АО «Юг Менеджмент» на сумму 14 524 тыс. руб , который они на 31.12.2024 погасили полностью.

Дебиторская задолженность на конец 2024 года составляет 42 303 тыс.руб., дебиторской задолженности выросла по отношению к 2023 году в 2,07 раза , что составляет 26 905 тыс руб. Основная доля дебиторской задолженности составляет платежи по ЕНС на сумму 12 480 тыс.руб. Кредиторская задолженность на конец 2024 года составляет 887 500 тыс.руб, что на 53 794руб выросло по отношению к 2023 году и рост составляет 6,5 %.

В 2024 году были сформированы отложенные налоговые обязательства в размере 59 тыс руб. Данное налоговое обязательство сложилась в связи с отражением в бухгалтерском учете перехода на новое ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». А также в связи в внедрением нового ФСБУ 25/2018 в учете образовались Прочие обязательства в сумме 488 317 тыс.руб. в качестве права пользования актива по арендованным помещениям под магазины.

Численность за 2024 год составила 266 чел , что на 20 чел. меньше по отношению к прошлому году . Расходы на оплату труда в 2024 году составили 157 331 тыс руб. что на 34 131 тыс. руб. больше по отношению к 2023 году , данный рост составляет 24,0 % . Данное увеличение произошло за счет увеличения размера оплаты труда всем сотрудникам организации.

В 2024 году в бюджет перечислено налогов на общую сумму 125 785 тыс руб , а именно НДФЛ - 20 930 тыс.руб., зарплатные налоги - 46 191тыс.руб., НДС - 52 136 тыс.руб. , Налог на прибыль - 1 269 тыс.руб.

Директор ООО «Торгсервис 30»



Лежепекова Н.В.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	325	(5)	-	-	(65)	-	-	325	(70)
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	325	-	(5)	-	-	325	(5)
Лицензии и разрешения	5101	за 2024г.	325	(5)	-	-	(65)	-	-	325	(70)
	5111	за 2023г.	-	-	325	-	(5)	-	-	325	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	325	-	(325)	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего			-					
в том числе:								
Алгокольная лицензия АО до 02.11.2028	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	325	-	(325)	-	



Руководитель

Лежелекова Наталья

Вачеславовна.

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	152 392	-	(152 392)	-
	5250	за 2023г.	-	146 018	-	(146 018)	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	600 558	471 863	426 391
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	823	4 017	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неморализуемых основных средств	5287	228	2 162	(170)
	5288	-	-	-



Руководитель

Лещенкова Наталья
Вячеславовна.

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	117 524	110 524	-	310	-	7 000	-	-
	5315	за 2023г.	10 400	-	197 900	208 300	-	303	-	-	-	-
В том числе:												
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	117 524	110 524	-	310	-	7 000	-	-
	5310	за 2023г.	10 400	-	197 900	208 300	-	303	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные Третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
5325	-	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись) И.

Лежелекова Наталья

Вячеславовна.

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Леженкова Наталья
Вячеславовна.

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	20 393	-	36 113	-	(14 172)	-	(33 181)	(31)	-	-	-	42 303	-
	5530	за 2023г.	30 528	-	24 290	-	(33 181)	-	(1 244)	(31)	-	-	-	20 393	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	153	-	3 043	-	(15)	-	(15)	-	-	-	-	3 181	-
	5531	за 2023г.	509	-	330	-	(685)	-	-	-	-	-	-	153	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	20 240	-	33 070	-	(14 157)	-	(32 496)	(31)	-	-	-	39 122	-
	5533	за 2023г.	30 019	-	23 961	-	(32 496)	-	(1 244)	(31)	-	-	-	20 240	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	20 393	-	36 113	-	(14 172)	-	(33 181)	(31)	-	-	-	42 303	-
	5520	за 2023г.	30 528	-	24 290	-	(33 181)	-	(1 244)	(31)	-	-	-	20 393	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2024г.	390 574	263 873	(166 130)	-	-	488 317
	5574	за 2023г.	382 837	223 965	(216 228)	-	-	390 574
прочая	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	833 706	386 396	(333 645)	(309)	-	887 500
	5580	за 2023г.	585 988	417 914	(170 113)	(127)	-	833 706
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	813 021	364 215	(330 650)	(309)	-	846 277
	5581	за 2023г.	577 275	400 979	(165 106)	(127)	-	813 021
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	9 405	15 201	-	-	-	24 606
	5583	за 2023г.	1 059	13 180	44	(4 878)	-	9 405
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	11 280	6 960	(2 995)	-	-	16 617
	5586	за 2023г.	7 654	3 755	(129)	-	-	11 280
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2024г.	833 706	386 396	(333 645)	(309)	-	887 500
Итого	5570	за 2023г.	585 988	417 914	(170 113)	(127)	-	833 706

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	2 883 372	2 388 229
Расходы на оплату труда	5620	157 331	123 200
Отчисления на социальные нужды	5630	49 787	45 624
Амортизация	5640	52 178	50 764
Прочие затраты	5650	68 561	65 505
Итого по элементам	5660	3 211 229	2 673 322
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(202 304)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 504	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 225 733	2 471 018

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(Handwritten signature)
(подпись)

Межелепкова Наталья
Вячеславовна.
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 118	19 090	(15 815)	(2 837)	4 556



Руководитель

Леженкова Наталья

Вячеславовна.

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Лежелекова Наталья
Вячеславовна.
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

