

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу
за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «Нивола» ИНН 3439006011, КПП 343901001,
юридический и фактический адрес:
403533 г. Фролово Волгоградской области ул. Орджоникидзе д.51.

Основным видом деятельности является: производство и реализация полуфабрикатов теплозащитных материалов и другой продукции производственного назначения (код 22.29.2)

Предприятие ООО «Нивола» применяет общую систему налогообложения.
Форма бухгалтерского учета журнально-ордерная. Применяется программа бухгалтерского учета 1-С.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2023 г. составляет 25 человек.
Лимит стоимости основных средств составляет 100,0 тысяч рублей. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств. Резерв на ремонт основных средств не создается.

Порядок признания выручки по методу начисления.

Расчетным периодом является год.

Уставной капитал остался без изменений – 40,0 тысяч рублей.

Выручка за год составила - 382 163,0 тыс. руб.,

в том числе от реализации товаров собственного производства - 372 597,00 тыс. руб.

и выручка от реализации покупных материалов - 6 702,00 тыс. руб.

выручка от реализации ОС - 2 864,00 тыс. руб.

Прочие доходы за 2022 год составили - 11 210,00 тысяч рублей, в том числе:

- проценты по депозитным счетам – 2 392,0 тыс. руб.
- излишки сырья и материалов по инвентаризации – 8 710,00 тыс. руб.
- исправительные записи по операциям прошлых лет – 108,00 тыс. руб.

Затраты составили - 244 261,00 тыс. руб. в том числе себестоимость реализованной готовой продукции - 237 211,00 тыс. рублей и себестоимость покупных материалов - 6 545,00 тыс. рублей, расходы по операциям с ОС -505,00 тыс. рублей

Прочие расходы составили – 1 084,00 тыс. рублей в том числе:

- расходы по услугам банка – 781,00 тыс. рублей;
- расходы по просроченной продукции – 303,00 тыс. рублей;

Налогооблагаемая прибыль составила в сумме - 148 029,00 тыс. рублей.

Налог на прибыль составил в сумме - 29 605,00 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2022 год составляет в сумме - 99 550,0 тыс. рублей.

Предприятие включено в реестр малых предприятий.

Сведения о наличии основных средств на 01.01.2023 г.

(тыс. рублей)

Основные средства	Стоимость ОС на 01.01.2023г.
Здания и сооружения	14458,00
Земельные участки	2022,00
Машины и оборудование	11530,00
Транспортные средства	10144,00
Хозяйственный инвентарь	1402,00
Незавершенное строительство	110,00
ВСЕГО	39 666,00

Сумма начисленной амортизации на 01.01.2023г. составила 14 989,00 тысяч рублей.

Стоимость запасов по состоянию на 01.01.2023г. составили 46 858,00 тысяч рублей, в т. ч.:

- стоимость сырья и материалов – 36 784,00 тыс. рублей;
- стоимость готовой продукции – 10 074,00 тысяч рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2023 г. составляет – 17 121,00 тысячи рублей, в т. ч.:

- задолженность по договорам с поставщиками – 12 385,00 тысяч рублей;
в т.ч. ООО ВОЭС – 61,00 тысяча рублей;
 ПАО "ПЕНЗМАШ" – 230,00 тысяч рублей;
 Филиал НПК "Терм" АО "НПО Стеклопластик" – 1 566,00 тысяч рублей;
 Открытое акционерное общество "СветлогорскХимволокно" – 10 365,00 тысяч рублей.

- задолженность по договорам с покупателями – 1 084,00 тысячи рублей;
в т.ч. АО «КВАРТ» - 1 084,00
- задолженность по выданным беспроцентным ссудам своим работникам – 3 430,00 тысяч рублей.
- задолженность по расчетам с бюджетом (авансовые платежи) – 222,00 тысячи рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2023 г. составляет – 108 669,00 тысяч рублей в т. ч.:

- задолженность по расчетам с бюджетом (налог НДС и прибыль) – 32 663,00 тысяч рублей.
Срок оплаты еще не наступил.
 - задолженность по договорам с поставщиками – 91 582,00 тысячи рублей;
в т.ч. АО "ВМП "АВИТЕК" - 526,00 тыс. руб.;
 ОАО "ЗИД" – 3 246,00 тыс. руб.;
 ПАО "МЗИК" - 2 425,00 тыс. руб.;
 АО "САЛЮТ" – 3 797,00 тыс. руб.;
 АО "КАЗАНСКОЕ ОКБ "СОЮЗ" – 81 588,00 тыс. рублей.
 - задолженность НДС по авансам и пред оплаты – (-15 576,00 тысяч рублей);
Задолженности по заработной плате нет.
- Учет всех затрат ведется на счете 20 «Основное производство».
Счет 25 «Общепроизводственные расходы» и счет 26 «Общехозяйственные расходы» не ведутся.

Учет готовой продукции ведется на счете 43.

Нераспределенная прибыль прошлых лет на 31.12.2023 года составляет – 158 646,00 тысяч рублей.

Дивиденды выплачены за 2021 год и 1 квартал 2022. Дивиденды за полугодие, 9 месяцев и год 2022 года будут выплачены в 2023 году.

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

Расчеты с бюджетом производятся своевременно и в полной сумме.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Наличие нераспределенной прибыли на конец отчетного года свидетельствует об эффективной деятельности предприятия.

Директор
ООО «Нивола»



В.Н. Коновалов

Гл. бухгалтер



И.В. Мазурова