

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу
за 2023 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 20.59.5)

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

Среднесписочная численность работников на 01.01.2024 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 тыс. рублей.

Выручка за год составила - 719 705,0 тыс. руб.,

в том числе от реализации товаров собственного производства – 699 722,00 тыс. руб.
и выручка от реализации покупных материалов - 19 983,00 тыс. руб.

Прочие доходы за 2023 год составили - 22 165,00 тыс. рублей, в том числе:

- проценты по депозитным счетам – 3 096,5 тыс. руб.
- излишки сырья и материалов по инвентаризации – 19 064,00 тыс. руб.
- возмещение убытков к получению (штрафы ГИБДД) – 4,50 тыс. руб.

Затраты составили - 505 731,00 тыс. рублей в том числе себестоимость реализованной готовой продукции - 486 732,00 тыс. рублей и себестоимость покупных материалов – 18 999,00 тыс. рублей;

Прочие расходы составили – 992,40 тыс. рублей в том числе:

- расходы по услугам банка – 992,4 тыс. рублей;

Налогооблагаемая прибыль составила в сумме - 235 147,00 тыс. рублей.

Налог на прибыль составил в сумме - 47 029,00 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2023 год составляет в сумме - 177 579,0 тыс. рублей.

Предприятие включено в реестр малых предприятий.

Сведения о наличии основных средств на 01.01.2024 г.

(тыс. рублей)

Основные средства	Стоимость ОС на 01.01.2024г.
Здания и сооружения	15 542,00
Земельные участки	2 022,00
Машины и оборудование	12 944,00
Транспортные средства	10 144,00
Хозяйственный инвентарь	1 503,00
Незавершенное строительство	920,00
ВСЕГО	43 075,00

Сумма начисленной амортизации на 01.01.2023г. составила 19 286,00 тыс. рублей.

Стоимость запасов по состоянию на 01.01.2024г. составили 94 235,00 тыс. рублей, в т. ч.:

- стоимость сырья и материалов – 94 218,00 тыс. рублей;
- стоимость готовой продукции – 17,00 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2024 г. составляет – 107 420,00 тыс. рублей, в т. ч.:

Задолженность по договорам с поставщиками – 93 322,00 тыс. рублей;

в т.ч. ООО «АЛИОТ ПЛЮС» - 63,00 тыс. рублей;

ООО ВОЭС – 62,00 тыс. рублей;

ООО "Газпром межрегионгаз Волгоград" – 133,00 тыс. рублей;

ООО «КОМЕД» - 3397,00 тыс. рублей;

ОАО "СветлогорскХимволокно" – 85 673,00 тыс. рублей;

ПАО «УРАЛАТИ» - 3848,00 тыс. рублей;

ООО «ХИМРЕГИОННАБ» -53,00 тыс. рублей.

Задолженность по договорам с покупателями – 5 280,00 тыс. рублей;

в т.ч. АО «КВАРТ» - 4 391, 00 тыс. рублей;

АО «Казанское ОКБ «Союз» - 889,00 тыс. рублей;

Задолженность по выданным беспроцентным ссудам своим работникам – 7 198,00 тыс. рублей.

Задолженность по расчетам с бюджетом (авансовые платежи) – 1 620,00 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. составляет – 114 024,00 тыс. рублей в т. ч.:

Задолженность по расчетам с бюджетом (налог НДС и прибыль) – 28 962,00 тыс. рублей. Срок оплаты еще не наступил.

Задолженность по договорам с поставщиками – 422,00 тыс. рублей;

Задолженность по договорам с покупателями – 100 216,00 тыс. рублей;

в т.ч. АО "АВАНГАРД"- 11 392,00 тыс. руб.;

АО "БХЗ ИМ. 50-ЛЕТИЯ СССР" - 19 900,00 тыс. руб.;

ПАО "ДНПП" – 3365,7 тыс. рублей;

ПАО "КИРОВСКИЙ ЗАВОД "МАЯК" - 949,3 тыс. рублей;

ПАО "МЗИК"- 2 541,00 тыс. руб.;

АО "ОКБ "НОВАТОР" - 26 606,4 тыс. рублей;

ПАО "ИМПЕРАТОРСКИЙ ТУЛЬСКИЙ ОРУЖЕЙНЫЙ ЗАВОД" -33 885,6 тыс. рублей;

АО "САЛЮТ" – 1 576,00 тыс. руб.;

Задолженность НДС по авансам и пред оплаты – (-15 576,00 тыс. 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 31.12.2024 года составляет – 281 800,00 тыс. рублей.

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