

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому отчету ООО «РязаньСтеклоПак» за 2023 год.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «РязаньСтеклоПак» создано в 2006 году. С 2006 года обществом применялась Упрощенная Система Налогообложения с объектом налогообложения доходы минус расходы. С 01.01.2009 года обществом применяется общая система налогообложения. Учредителем является гражданин России. Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25.

Управленческие расходы учитываются на счете 90.08.

Списание материальных расходов осуществлялось по средней стоимости.

Способ начисления амортизации – линейный.

В бухгалтерском учете на основании ПБУ 8/2010 создается резерв отпусков.

Среднесписочная численность за 2023 год составляет 137

Среднемесячная заработная плата за 2023 год составила 22 141,67 рублей.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Сытов Алексей Викторович ИНН 503210672706, паспорт 46 07 № 949929 выдан 26 октября 2007 года, ТП в п. Кубинке ОУФМС России по Московской обл. в

Одинцовском районе — учредитель;

Чеченев Андрей Валериевич, ИНН 623003909494, паспорт гражданина России, серия: 61 17, № 055484, выдан: 16 апреля 2018 года, УМВД России по Рязанской области - директор.

1.2. ООО «РязаньСтеклоПак» ведет производственную деятельность на арендованных площадях общей площадью 8 992,21 кв.м. из них производственные площади – 6 321,41 кв.м.

административно – бытовые площади – 319,15 кв.м.

складские – 2 351,65 кв.м.

1.3. Основной вид деятельности ООО «РязаньСтеклоПак» - оказание услуг по изготовлению изделий из ПВХ и Алюминия из давальческого сырья. Объем реализации за 2023 год составил 85 838 тыс. руб. (без НДС): по услугам изготовления – 84 284 тыс. руб., что составило (98,19 %) и прочие — 1 554 тыс. руб. (1,81 %).

Выпуск продукции за 2023 г составляет 95 646 шт.:

Изделия из ПВХ – 80 767 шт. (84,44%)

Изделия из Алюминия – 10 299 шт. (10,77 %)

Сопутствующих изделий – 5 000 шт. (5,23 %)

Себестоимость продаж – 85 438 тыс. руб. (из них: себестоимость реализуемых услуг составила – 84 163 тыс. руб.; покупных товаров - 1 275 тыс. руб.) в том числе:

Материальные затраты – 26 242 тыс. руб.

в т.ч. затраты на электроэнергию – 10 437 тыс. руб. (из них электроэнергия для перепродажи 1 275 тыс. руб.);

Оплата труда – 36 878 тыс. руб.

Страховые взносы – 9 706 тыс. руб.

Амортизация – 1 275 тыс. руб.

Прочие затраты – 10 063 тыс. руб.,

в т.ч. арендные платежи — 4 091 тыс. руб.

1.4. Балансовая величина оборотных активов – 18 701 тыс. руб., в том числе: запасы материалов 984 тыс. руб. (в том числе расходы будущих периодов – 599 тыс. руб.);

денежные средства 4839 тыс. руб.;

краткосрочная дебиторская задолженность – 12 878 тыс. руб., в т.ч. покупатели и заказчики – 154 тыс. руб.

Балансовая величина краткосрочных обязательств – 11 327 тыс. руб., в том числе: кредиторская задолженность 7 187 тыс. руб. в том числе поставщикам и подрядчикам 1793 тыс. руб.;

оценочные обязательства (резерв отпусков) 4 140 тыс. руб.

Величина капитальных вложений в основные средства в 2023 г. составляет — 3 180 тыс. руб.

Сумма амортизационных отчислений по состоянию на 31.12.2022 г. составляет – 25 579 тыс. руб.

Реализация услуг осуществляется предприятием в Центральном Федеральном округе.

1.5. В ООО «РязаньСтеклоПак» по итогам производственно- хозяйственной деятельности за 2023 год сложились следующие результаты:

Бухгалтерская прибыль до налогообложения: 58 тыс. руб.

Налог на прибыль 21 тыс. руб. (в том числе постоянный налоговый расход 7 758,33 руб.)

Текущий налог на прибыль составляет 174 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль – (154 281,17) руб., в том числе:

- образование отложенного актива – 121032,76 руб., в том числе в связи с увеличением резерва отпусков по бухгалтерскому учету на 605 163,79 (в налоговом учете резерв не начисляется);

- погашение отложенных налоговых обязательств в размере 33 248,41 руб., в связи с разницей в начислении амортизации 166 242,06 руб.;

Директор

Чеченев А.В.

Главный бухгалтер

Чудина С.Н.