

Пояснительная записка к балансу за 2023 год

1. Общие сведения.

ООО «Криушинская судоремонтная компания»

Юридический адрес: 432027, г. Ульяновск, ул. Радищева, д. 140, стр. 1 комната 39

Зарегистрировано 30.09.2014 г.

1.1. Уставный капитал составляет 27 990 468.00 рублей

1.2. Учредители: ООО «Волгофрайт» - 10 812 211.00 – 38,64%

Физическое лицо Низамов Расых Равилович - 14 469 164.00 – 51,68%

ООО «Ульяновскагропромсервис» - 2 709 093.00 – 9,68%

Уставный капитал оплачен полностью.

1.3. Предприятие с 10.07.2021г. относится к субъектам среднего предпринимательства.

Предприятие подлежит обязательному аудиту, т.к. согласно закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» от 30 декабря 2008 г. объем выручки от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) организации за предшествующий отчетному год не превышает 800 миллионов рублей, но сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, предшествовавшего отчетному, превышает 400 миллионов рублей.

2. Элементы учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером. Главный бухгалтер совместно с руководителем подписывает документы, служащие основанием для приемки и выдачи т.м.ц. и денежных средств, а также, расчетных, кредитных и финансовых обязательств, бухгалтерскую отчетность.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1. Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом. Основные средства, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу отражаются в составе МПЗ на счете 10 и списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию. В составе материально-производственных запасов учитываются предметы, срок службы которых менее 1 года. Материалы учитываются по фактической себестоимости. Списание производится по себестоимости каждой единицы. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Датой реализации в целях начисления НДС считается дата отгрузки и предъявления получателю расчетных документов (метод по отгрузке). В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль использует метод начисления. Списание материально-производственных запасов – по себестоимости каждой единицы. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01 января 2002 г. По амортизационному имуществу амортизация начисляется линейным способом. Для целей налогового учета амортизация начисляется по основным средствам, которые стоят более 100 000 рублей, основные средства стоимостью менее 100 000 рублей списываются после их передачи в эксплуатацию. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

3. Финансово-хозяйственная деятельность.

Основным видом деятельности организации в 2023 г. является ремонт судов.

- Выручка по судоремонту 414 824 405 рублей (без НДС),
- Выручка по прочей реализации 13 566 484 рублей (без НДС),
- Прочие доходы 14 300 443 рублей (без НДС).

Затраты на производство и реализацию продукции и услуг:

- Приобретение основных средств 1 880 000.
- Амортизация основных средств 697 498
- Приобретение сырья 214 441 982.
- Фонд оплаты труда 74 231 095.

По итогам 2023 года организация получила бухгалтерскую прибыль 11 718 тыс. руб.

4. Сведения о собственном капитале.

4.1. Сумма чистых активов, руб.

- 2022г. 106 530 тыс. руб
 - 2023г. 118 248 тыс. руб
- +11 718тыс. руб

4.2 Уставный капитал, руб.

- 27 990 468
- 27 990 468

4.3. Резервный фонд, руб

- 35 545-58
- 35 545-58

5. Социальные показатели.

Численность работников – 112 человек.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 18,25%.

Средняя зарплата 55 231руб.

Генеральный директор

В.В. Вилков