Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности за 2023 год

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОМЭКОСЕРВИС"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 751160473

Код причины постановки на учет (КПП): 772201001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является сбор опасных отходов (ОКВЭД 38.12).

Лицензия на осуществления деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности по № 077 95 от 07.06.2019 г.

ООО «ПРОМЭКОСЕРВИС» относится к малому предприятию.

Среднесписочная численность за 2023 год составила 13 человек.

Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют

2. Анализ финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОМЭКОСЕРВИС»

2.1. Структура имущества и источники его формирования

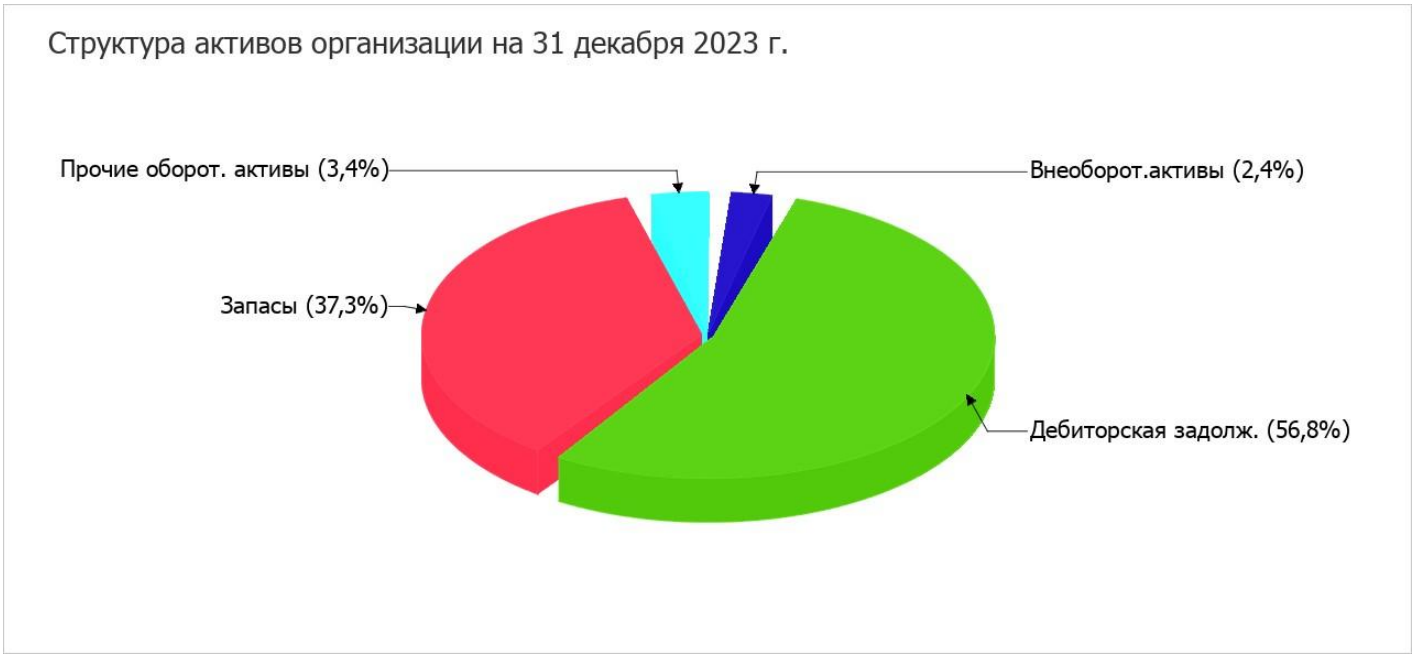
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	1 067	2 073	2,4	2,4	+1 006	+94,3
в том числе: основные средства	1 067	2 073	2,4	2,4	+1 006	+94,3
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	43 281	82 713	97,6	97,6	+39 432	+91,1
в том числе: запасы	6 682	31 609	15,1	37,3	+24 927	+4,7 раза
дебиторская задолженность	35 852	48 200	80,8	56,8	+12 348	+34,4
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	724	2 898	1,6	3,4	+2 174	+4 раза
Пассив						
1. Собственный капитал	3 569	3 736	8	4,4	+167	+4,7
Справочно: Чистые активы	3 570	3 737	8	4,4	+167	+4,7
2. Долгосрочные обязательства, всего	800	1 850	1,8	2,2	+1 050	+131,3
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
3. Краткосрочные обязательства*, всего	39 978	79 199	90,1	93,4	+39 221	+98,1
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	44 348	84 786	100	100	+40 438	+91,2

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Структура активов организации на последний день анализируемого периода характеризуется большой долей (97,6%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации в течение анализируемого периода значительно увеличились (на 91,2%). Учитывая значительное увеличение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился в меньшей степени – на 4,7%. отстающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов – фактор негативный.

Наглядно соотношение основных групп активов организации представлено ниже на диаграмме:



Рост величины активов организации связан, в основном, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- запасы – 24 927 тыс. руб. (61,6%)
- дебиторская задолженность – 12 348 тыс. руб. (30,5%)

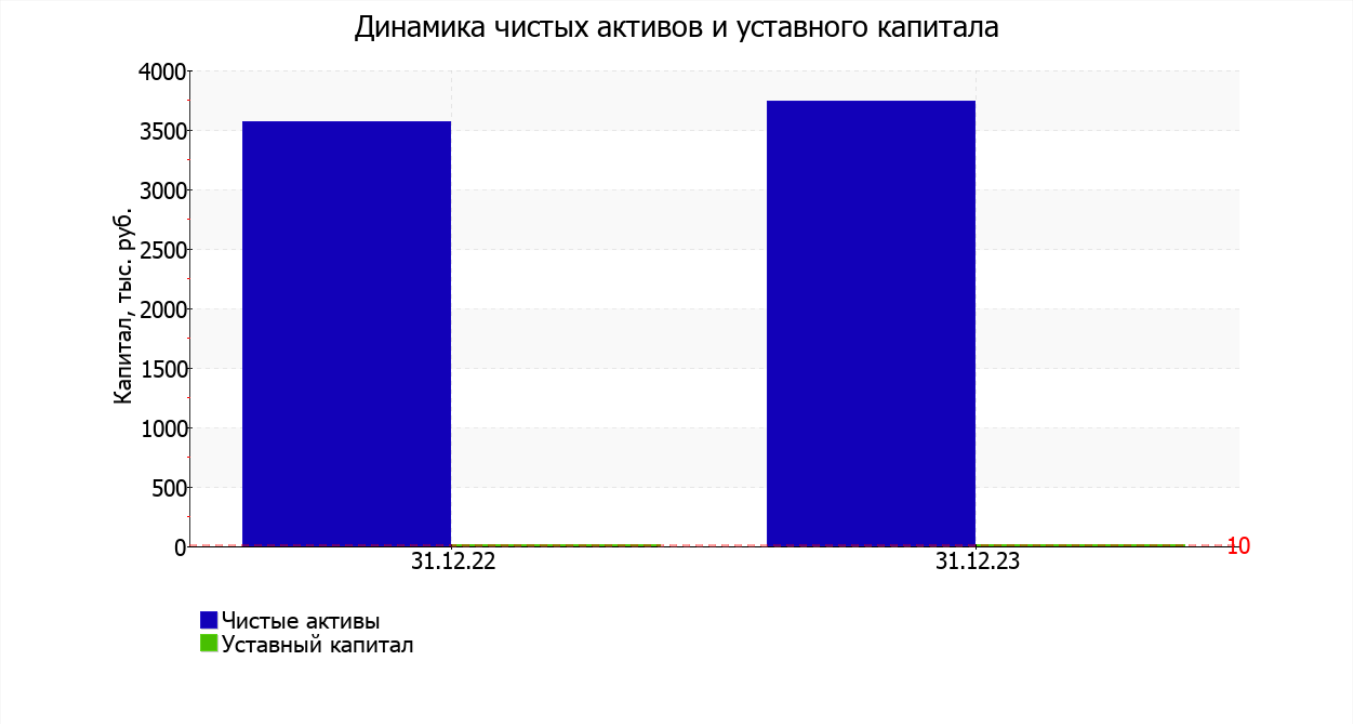
Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост произошел по строке "кредиторская задолженность"(+39 221 тыс. руб., или 97% вклада в прирост пассивов организации в течение анализируемого периода).

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "прочие оборотные активы" в активе (-16 тыс. руб.).значение собственного капитала на 31.12.2023 составило 3 736,0 тыс. руб., что немного (на 167 тыс. руб., или на 4,7%) больше, чем на 31.12.2022.

2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
1. Чистые активы	3 570	3 737	8	4,4	+167	+4,7
2. Уставный капитал	10	10	<0,1	<0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	3 560	3 727	8	4,4	+167	+4,7

Чистые активы организации на 31 декабря 2023 г. намного (в 373,7 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того следует отметить увеличение чистых активов на 4,7% за весь рассматриваемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. Наглядное изменение чистых активов и уставного капитал представлено на следующем графике.



Единственный участник общества 29 марта 2024 г.

1. Утвердил Годовой отчет за 2023 год в составе:
   - Бухгалтерский баланс,
   - Отчет о финансовых результатах,
   - Пояснительная записка.
2. Полученную чистую прибыль за 2023 год в сумме 167 276 рублей 11 копеек решил оставить нераспределённой.

Генеральный директор Ермилов Т.Н.