



ООО «Сибирские Технологии»

ИНН 7536169636 КПП 753601001

ОГРН 1187536000410

г. Чита, ул. Петровско-Заводская, д.25-32

Тел. 8924-500-70-89

В УФНС России по Забайкальскому краю

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Сибирские Технологии» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Сибирские Технологии» зарегистрировано в Управление Федеральной налоговой службы по Забайкальскому краю 28.01.2018 г.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей: 2 (два) физических лица - Пономарев М.В. и Глушко Н.С.

Основной вид деятельности: производство металлических дверей и окон, фактически в 2024 г. году основным доходом организации явилась оптовая торговля гаражными, промышленными секционными воротами, автоматикой и комплектующими к ним. Увеличилась доля доходов от оказания услуг по строительным работам и ремонтам нежилых помещений. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Сибирские технологии» утверждена приказом директора Пономарева М.В. от 01.02.2018 № 1.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Оценка МПЗ осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности организации за 2024 год

В отчетном году выручка ООО «Сибирские технологии» составила:

- по основному виду деятельности — 51 223 914,00 рублей;
- прочие доходы - 4 155 800,00 рублей (Бонусная система поощрения от Поставщика, списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности).

Себестоимость реализованных товаров составила – 26 038 156,00 рублей.

Материальные затраты – 8 333 800,00 руб.

Услуги сторонних организаций – 15 446 466,00 руб.

Расходы на продажу составили:

- аренда нежилых и складских помещений: 1 273 311,88 рублей;
- амортизация ОС: 171 380,00 рублей;
- фонд оплаты труда: 803 129,31 рублей;
- налоги с ФОТ, имущественные налоги -252 224,49 рубля.
- прочие расходы (услуги банка, %% по кредитам): 99 057,00 рублей.
- Информационные услуги: 174 690,00 руб.
- Реклама: 41 500,00
- Командировочные расходы: 97 705,00

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв на оплату отпусков не создается.

6. Заработная плата

Списочная численность работников на 31.12.2024 — 5 чел. Среднемесячная заработная плата — 14 431,50 руб. (сотрудники работают по внешнему совместительству неполный рабочий день).

7. Дополнительная информация

Между ООО «Сибирские Технологии» и ИП Глушко Н.С. был заключен Договор беспроцентного займа б/н от 11.01.2024 г., по данному Договору были получены заёмные средства в размере 17 168 000,00 руб. По Договору беспроцентного займа 1 от 02.09.2024 г между ООО «Сибирские Технологии» от ИП Пономарёвым М.В., займ составил 7 318 000,00 руб. также был оформлен краткосрочные кредит в Читинском ОСБ № 8600,00 на 1 000 000,00 руб.

Данные денежные средства были направлены на погашение кредитной линии по объему закупок товара у завода - поставщика, что привело к росту кредиторской задолженности у организации.

8. ООО «Сибирские Технологии» проведен анализ дебиторской и кредиторской задолженности, отраженной в бухгалтерской отчетности за 2024 год. В конце 2024 г. на предприятии был издан Приказ 3 от 01.12.2024 г. о проведении инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и заказчиками перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

По итогу инвентаризации обнаружены суммы кредиторской задолженности поставщикам, не оплаченные и не взысканные поставщиками. Срок исковой давности истек, данные суммы включены в состав внереализационных доходов организации и облагаются налогом на прибыль.

В 4 квартале 2024 г. от покупателей были получены суммы предварительной оплаты по Договорам поставок товара (роллетные системы). Из-за технологических особенностей производства, данный вид товаров будет поставлен и отгружен в 1 квартале 2025 г., что и привело к росту дебиторской задолженности.

Рост кредиторской задолженности организации обусловлен тем, что в 2022 г. ООО «Сибирские технологии» заключило Договор поставки с ООО «Алютех-Новосибирск» по поставке товаров для последующей продажи, которые отгружаются без оплаты по кредитной линии. Соответствующее условие

прописано в Договоре поставки, оплата за поставленные товары производится частями по требованию кредитора.

Также в 2024 г. ООО «Сибирские Технологии» пользовались услугами сторонних организаций, а именно ИП Ликоренко М.А. ИНН 753406693144, ИП Потапов А.С. ИНН 753614677810 для монтажа оборудования и оказания дополнительных услуг, что также повлияло на рост кредиторской задолженности.

Директор ООО «Сибирские Технологии»



Пономарёв М.В.