

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой отчетности ООО «Промэлтех Про» за 2024 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Промэлтех Про» зарегистрировано 01.07.2016г. за основным государственным номером 1165476126397.

Юридический адрес: 630015, Новосибирская обл, Новосибирск г, Дзержинского пр-кт, дом 28/1, офис 408.

Имеющиеся расчетные счета в банках:

40702156507000000752, СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", CNY
40702398307000000147, СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", KZT
40702810607000065548, СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", RU
40702978807000001613, СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", EUR
40702810044050017914, СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, RU
40702978744050000480, СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, EUR
40702810823000012000, ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
40702810420000032149, ООО "Банк Точка"

Идентификационный номер налогоплательщика - 5401963921 , код причины постановки на учет – 540101001.

В соответствии с учредительными документами уставный капитал ООО «Промэлтех Про» составляет 10 тыс. (десять тысяч) рублей, который оплачен полностью.

Среднегодовая численность предприятия составляет 4 человека.

Основным видом деятельности Общества являются:

- Торговля оптовая неспециализированная;

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете и отражаются в финансовых отчетах по мере их поступления или возникновения (а не на основе получения денежных средств или оплаты). Доходы и расходы, не относящиеся к отчетному периоду, не признаются доходами и расходами отчетного периода, даже если деньги по ним поступили или перечислены в отчетном периоде.

ИНФОРМАЦИЯ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ.

1. Необоротные активы представлены в качестве основного средства- автомобиля TOYOTA LAND CRUZER 150 (PRADO) с остаточной стоимостью **372 тыс. рублей**, амортизация начисляется нелинейным способом.
2. Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета в РФ, ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.
Оценка ТМЗ определяется по методу средневзвешенной стоимости. Остатки основных и прочих материалов на конец 2024 года составляют **3 191 тыс. рублей** и представлены в качестве :
 - остатков товаров на складе в сумме 3 191 тыс. рублей и остатка суммы по транспортным услугам;
3. Сумма дебиторской задолженности в сумме **3 847 тыс. рублей**, сложились из:
 - предоплаты поставщикам - 1 024 тыс. рублей;
 - зачетной части НДС к возмещению за 4 кв. 2024г в сумме – 231тыс. рублей;
 - переплаты на ЕНС - 791 тыс.руб;
 - НДС с оплаченных авансов поставщикам: минус 47 тыс руб;
 - предоплаты в федеральную таможенную службу - 31 тыс.рублей;
 - РБП страхование автомобиля - 9 тыс руб;

- задолженность покупателей на 31.12.2024г - 1 808 тыс. рублей, а именно:

Наименование покупателя	Сумма, тыс. рублей
АО Кузнецкие Ферросплавы	570
ТОО «Иртышцветметремонт»	1 031
ТОО "Казцинк"	207
ИТОГО:	1 808

4. Денежные средства и денежные эквиваленты – остаток наличности на расчетных счетах предприятия на конец отчетного периода составил **2726 тыс. рублей**
5. Прочие активы в сумме **74 тыс. руб** - расходы будущих периодов.

ИТОГО Активов на сумму 10 210 тыс. рублей.

6. Уставный капитал сформирован за счет поступления денежных средств от учредителя предприятия и составляет **10 тыс. рублей**.
7. Получен убыток за 2024 год в сумме 2 575 тыс. рублей и составила **5 641 тыс. рублей** с учетом прибыли прошлого года.
8. Заемные средства - обязательства по полученным кредитам в 2024 г в сумме - **3754 тыс. рублей**
9. Кредиторская задолженность в сумме **805 тыс. рублей** сложилась из:

Наименование	Сумма, тыс. рублей
Задолженности поставщикам	1
Задолженности по з/п за 2024г	608
Обязательство по налогу на НДСЛ за декабрь 2024 г	105
Обязательство по налогу на транспорт за 2024 г	2
Обязательство по страховым взносам за декабрь 2024 г	89
ИТОГО:	805

ИТОГО Пассивов на сумму 10 210 тыс. рублей.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

В 2024 году ООО «Промэлтех Про» реализовало товаров на сумму **29 160 тыс. рублей**, из них:

- на экспорт в Республику Казахстан на сумму **26 840 тыс. рублей**;
- на внутренний рынок по Российской Федерации на сумму **2 320 тыс. рублей**.

Себестоимость проданных товаров составила **13 340 тыс. рублей**.

Коммерческие расходы в сумме **982 тыс. рублей** – транспортные расходы по доставке товара по России и в Казахстан.

Управленческие расходы в сумме **17 089 тыс. рублей**, а именно;

Наименование	Сумма тыс. рублей
Амортизация	364
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	49
Имущественные налоги	9
Командировочные расходы	481
Обязательное и добровольное страхование имущества	19
Оплата труда	12853
Прочие расходы	1084
Содержание служебного автотранспорта	178
Страховые взносы	2052
::ИТОГО	17089

Проценты к получению - **293 тыс. руб.** -размещение денежных средств на депозите.

Проценты к уплате в сумме **473 тыс. рублей** - проценты за пользование кредитом.

Прочие доходы - **945 тыс рублей** - положительная курсовая разница и переоценка валютных остатков.

Прочие расходы в сумме **1 089 тыс. рублей** сложились из:

- услуг банка на сумму 113 тыс. рублей;
- прочие внереализационные расходы - 81 тыс. рублей;
- отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса в сумме 76тыс.рублей;
- отрицательная курсовая разница и переоценка валютных остатков - 819 тыс рублей .

-Итого убыток за 2024 составил - **2 575 тыс. рублей.**

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Для раскрытия данных о движении денежных средств использован прямой метод.

1.Общее поступление денежных средств – **36 677 тыс.рублей.**

- поступления от Покупателей продукции без учета НДС - 34 727 тыс. рублей;
- прочие поступления в сумме 1 951 тыс. рублей - возврат от поставщиков , проценты по депозиту, возврат от поставщиков Китая.

2.Выбытие денежных средств в сумме - **27 280 тыс.рублей** , а именно:

- а) 11 188 тыс. рублей платежи поставщикам за товары и услуги без НДС, а именно;

№ п/п	Контрагенты	Сумма
.1	NINGBO YOUNGOR INTERNATIONAL TRADE AND TRANSPORTATION CO., LTD	876,66
.2	UNITEX Composite (Ningbo) Co., LTD	709,73
.3	А2 ГРУПП ООО	609,94
.4	АВМ ООО	45,03
.5	АВТОВЕРСИЯ ООО	138,80
.6	АВТОМОТИВ НОВОСИБИРСК ООО	1,00
.7	АКТИОН-ПРЕСС ООО	49,93
.9	АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ АО	13,97
.10	Бальде Сергей Александрович	6,04
.11	Бектурганов Руслан Дмитриевич	118,00
.13	ВОДНЫЙ МИР НСК ООО	6,33
.14	ГК ТТ ООО	93,42
.15	Голомёдова Анжелика Петровна	22,78
.16	ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	202,07
.17	ДНС РИТЕЙЛ ООО	43,21
.18	ДС-ЛОГИСТИК ООО	386,56
.19	ДЫХАНИЕ ЖИЗНИ РОО	70,00
.20	ЕЭТП АО	14,90
.21	ИЗДАТЕЛЬСКИЙ ДОМ СИБИРСКОЕ СЛОВО ООО	16,50
.22	ИНГОССТРАХ СПАО	57,60
.23	КАСТОМС 54 ООО	61,00
.24	КОММЕРЦИЯ ООО ТОРГОВАЯ ФИРМА	155,00
.25	КОМПАНИЯ ТЕНЗОР ООО	15,30
.26	КОМУС ООО	20,27
.28	КОТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД ХАЙЦТЕХНИК ООО	187,53
.29	ЛАВИТЕК ООО	837,90
.30	ЛАЙНКОМ ООО	8,85
.31	ЛЕГИОН СИБИРЬ ПЛЮС ООО	55,00
.32	Лопаткин Евгений Петрович	15,55
.33	МЕГАКОМ-ИТ ООО	31,25
.35	МКСМ-ЦЕНТР КЛЯЗЬМА ООО	4,17
.37	НАРДО ООО	1339,80
.38	НОВЫЙ ДОМ ООО	23,25
.39	ООО "КИТ.ТК"	183,93
.41	ПАО СБЕРБАНК НОВОСИБИРСК	2,28
.42	ПРОНАЙТИ ООО	19,80
.43	ПФАННЕНБЕРГ ООО	980,69
.44	РЕГ.РУ ООО	1,41
.45	РЕГЕНТ ООО	32,40
.46	РЕГИОНТРЕЙД ООО	727,55
.48	СИБИРСКИЙ САПСАН ООО	1,42
.49	Сивцов Вячеслав Владимирович	1,30
.50	СИМУРГ ООО	0,00
.51	СИТИЛИНК ООО	4,06
.52	Слабкова Наталья Александровна	70,00
.53	СОФТЛАЙН ИНТЕРНЕТ ТРЕЙД ООО	2,70

.54	ТАКСКОМ ООО	7,96
.55	ТД ПРОМТОП ООО	16,45
.56	ТОО «TENIZ COMPANY», БИН 180240005479	43,26
.57	ТОО «РЕМСТРОЙПОЛИМЕР»	2156,02
.58	ТРАНС-АЗИЯ ООО	349,12
.59	Филиал Сибирский АО Райффайзенбанк в г. Новосибирске	16,67
.60	ЦЕЗАРЬ ООО	12,96
.61	ЦЕЗАРЬ САТЕЛЛИТ АО	10,55
.62	ЦИФРОВЫЕ ПРОЕКТЫ 1С-РАРУС ООО	46,57
.63	ЭЛМ ГРУПП ООО	230,71
.65	ЯНДЕКС ООО	33,00
	Итого	11188,09

б) выплата заработной платы - 11 373 тыс. рублей;

в) налога на прибыль - 363 тыс. рублей;

г) оплата процентов за кредит - 473 тыс. рублей;

д) Прочие платежи :

- оплата налогов и сборов - 5983 тыс. рублей, из них;

- возникло сальдо НДС, а именно - сумма НДС полученного от покупателей за 202 год – 415 тыс рублей, возмещение НДС в 2024 году (4кв 2023,1,2,3 кв 2024г) - 3 714 тыс. рублей, НДС оплаченного поставщикам - 765 тыс. рублей. Итого сальдо оплаченного НДС за минусом входного НДС и возврата НДС с бюджета составляет – плюс **3 364 тыс. рублей** . (3714+ 415-765)

- **ИТОГО налоги и сборы: 2619 тыс. рублей**

- оплата услуг банка - 113 тыс. рублей без с/ф;

- хоз нужды предприятия- 1 152 тыс. рублей.

Итог движения денежных средств от текущих операций плюс **9 397 тыс. рублей.**

Платежи от финансовых потоков :

1) получение кредита в банке 6 112 тыс. рублей;

2) выплата кредита в сумме 6 697 тыс. рублей

3) получение дивидендов - 6 730 тыс. рублей:

Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности - минус **7 315тыс рублей**

На 1 января 2024 г. остаток денежных средств на р/с у предприятия составил 644 тыс. рублей.

Общий итог движения денежных средств за 2024 год – плюс **2726 тыс. рублей**, что соответствует остаткам на расчетном счете 01.01.2025 г.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

Уставный капитал ООО «Промэлтех Про» равен **10 тыс. рублей**, что соответствует учредительным документам и бухгалтерским данным, который остался неизменным.

Изменений в учетной политике за 2024г. не проводилось.

За 2024 год получен убыток в сумме **2575 тыс.рублей**.

Выплата произведена выплата дивидендов участнику общества за 2022 год в сумме 7 800 тыс. рублей с НДФЛ 13 и 15 % .

Итого нераспределенная прибыль с учетом прибыли прошлых лет составляет **16 016 тыс.рублей**.

Сальдо на 31 декабря 2024 г составляет **5 651 тыс.рублей**, что соответствует результату III раздела « Капитал и резервы» бухгалтерского баланса.

Директор

Главный бухгалтер



Альхимович П.Е.

Альхимович Н.В.,
Финансовый директор на основании
доверенности № 54АА№4705890 от
31.05.2023г