

Пояснительная записка к отчетности за 2024 год

ООО ПКФ «Валанд»

1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая фирма «Валанд»

1.2. Юридический адрес: 630501, Новосибирская область, Новосибирский район, р.п.Краснообск, ул.Восточная, зд.4/2

1.3. Дата регистрации: 09 октября 1995 года.

1.4. ОГРН: 1025403649578

1.5. ИНН: 5408144216

1.6. КПП: 543301001

1.7. Зарегистрировано: Новосибирская городская регистрационная палата, свидетельство о регистрации ГР 2854

1.8. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

1.9. Основной вид деятельности: 43.29 – «Производство прочих строительно-монтажных работ» - техническое обслуживание лифтов и подъемных механизмов.

1.10. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 54 человека.

1.11. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.12. Отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2024 год утверждена приказом директора, в отчетном периоде изменялась в связи с переходом на новые ФСБУ.

2.2. ООО ПКФ «Валанд» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

2.3. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

2.4. Выручка (доходы) от реализации для налогообложения определяется по кассовому методу, а для бухгалтерского учета – по начислению.

3. Основные показатели деятельности

3.1. В отчетном году выручка ООО ПКФ «Валанд» по основному виду деятельности составила: 63 762 738 рублей 00 копеек; по прочим

видам деятельности (прочие доходы): 2 365 825 рублей 80 копеек; проценты к получению: 30 744 303 рубля 60 копеек.

3.2. Получено доходов для определения налогооблагаемой базы по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН: 95 656 455 рубля 90 копеек.

3.3. Себестоимость продаж по основному виду деятельности в 2024 году сформирована в размере: 61 939 329 рублей 96 копеек, в том числе управленческие расходы – 17 616 540 рублей 19 копеек; по прочим операциям: 3 221 175 рублей 47 копеек.

3.4. По результатам деятельности в 2024 году получена прибыль в размере 31 712 361 рубль 97 копеек. Налог, уплачиваемый в связи с применением УСНО, составил 2 869 694 рубля. Чистая прибыль 2024 года: 23 092 667 рублей 97 копеек.

3.5. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г.

4.1. В отчетном периоде приобретения и ввода в эксплуатацию основных средств, а также их реализации не было. Стоимость основных средств с учетом амортизации составила 30 089 134 рубля 16 копеек.

4.2. Материальные запасы числятся на сумму 6 739 619 рублей 88 копеек.

4.3. Финансовые вложения, размещенные на депозитных счетах, составляют 209 999 998 рублей 00 копеек.

4.4. Расчеты с покупателями и заказчиками, а также расчеты с прочими кредиторами и дебиторами отображаются развернуто и в активе, и в пассиве баланса.

4.5. Кредиторская задолженность перед бюджетом по налогам и сборам составляет: 1 072 877 рублей.

4.6. Кредиторская задолженность по социальному обеспечению составляет: 720 692 рубля 37 копеек.

4.7. Кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда составляет: 1 868 866 рублей 50 копеек.

5. Информация о связанных сторонах (об аффилированных лицах).

5.1. Связанными сторонами (аффилированными лицами) в 2024 году являлись: Костин Валерий Петрович (30% уставного капитала), Костина Наталья Николаевна (30% уставного капитала), Костин Дмитрий Валерьевич (20% уставного капитала), Ювченко Юлия Валерьевна (20% уставного капитала).

5.2. Операции, совершаемые с аффилированными лицами: выплачено Костину В.П. 1 712 185 рублей – заработная плата, 22 753 рубля – компенсация транспортных расходов за использование личного

автомобиля, 1 500 750 рублей – дивиденды; Костиной Н.Н. 1 407 612 рублей 82 копейки – заработная плата, 1 500 750 рублей – дивиденды; Костину Д.В. 1 377 667 рублей – заработная плата, 1 000 500 рублей – дивиденды; Ювченко Ю.В. 558 140 рублей – заработная плата, 1 000 500 рублей - дивиденды.

6. Оценочные обязательства.

6.1. Все работники организации ходят в отпуска по графику. График отпусков за 2024 год на 31.12.2024г. исполнен. Расчетные отчисления в резерв за год составляют 4 037 789 рублей. Так как сумма не существенная, резерв по отпускам не создается.

6.2. Дебиторская задолженность на 31.12.2024г. текущая, возникла в результате ежемесячной периодичности оказываемых услуг. Так как эта задолженность не просроченная и не является сомнительной, резерв по сомнительным долгам не создается.

7. Прочие факты хозяйственной деятельности организации.

7.1. Организация в 2024 году в судебных разбирательствах не участвовала.

7.2. На обеспечение контрактов 2025 года с бюджетными организациями выплачено 77 871 рубль 96 копеек.

7.3. Гарантийных обязательств нет.

7.4. Совместную деятельность ООО ПКФ «Валанд» в 2024 году не вела.

7.5. Организация в ходе своей деятельности не оказывает негативное воздействие на окружающую среду, кроме бытовых отходов 4-го класса опасности.

7.6. Событий после отчетной даты в 2024 году не было.

Директор ООО ПКФ «Валанд»

В.П.Костин

Гл.бухгалтер

А.О.Костина

Расчет резерва отпусков:

Норматив отчислений: $3252149(\text{отпускные}) + 145582(\text{компенсация при увольнении}) / 44398869,9(\text{все начисления по 70сч.}) = 0,076$

Сумма отчислений в резерв: $(44398869,9 + 8729942,26(\text{все начисления по 69сч.})) * 0,076 = 4037790$