

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "Сибирский Завод Резервуаров"**

г. Новосибирск

31 марта 2024 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Сибирский Завод Резервуаров" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г. за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.1 Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью "Сибирский Завод Резервуаров"

Юридический адрес: 630058, Новосибирская область, Новосибирск, Шлюзовая, д. 4, кв. 76

Фактический адрес: 630024, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, 50

ИНН 5408017715

КПП 540801001

ОГРН 1175476115022 // Дата регистрации 08.11.2017 года

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) – 25.29 Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей.

ОКПО 20112866

Форма собственности - частная.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 рублей, оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Юнусовой Камиле Сайтулловне

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Юнусова Камила Сайтулловна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Основные средства: На балансе числятся ОС по остаточной стоимости - 43 971 609,18

Приобретено на сумму 3 066 815,00

Приобретено в аренду (ЛИЗИНГ) на сумму 35 903 070,83

Амортизация ОС - 2 378 300,36

Первоначальная стоимость составляет 47 318 тыс. руб., накопленный износ 3 346 тыс. руб.

Запасы (товары для реализации, расходные материалы) - 45 741 126,09.

Приобретено за отчетный период на сумму 75 603 тыс. руб.

Денежные средства на банковских счетах – 4 687 971,31

Краткосрочная дебиторская задолженность:

Авансы выданные - 9 754 638,06

Расчёты с заказчиками - 8 807 096,96

Арендные платежи (ЛИЗИНГ) – 2 261 526,00

Прочая задолженность – 1 158 149,00

Оплаченный уставный капитал 100 000 руб.

Долгосрочные обязательства:

Заёмные средства – 4 200 000,00 (ПАО СБЕРБАНК)

ЛИЗИНГ – 39 239 386,95 (ООО «КАРКАДЕ», АО «СБЕРБАНК ЛИЗИНГ», ООО «ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ»)

Краткосрочные обязательства:

Заёмные средства – 10 569 270,31 (ПАО СБЕРБАНК)

Кредиторская задолженность:

Расчёты с поставщиками – 26 588 тыс. руб.

Расчёты с заказчиками – 34 125 тыс. руб.

Расчёты с персоналом: 146 172,89

Налоговые обязательства:

Налог на Прибыль – 25 157,00

Налог на добавленную стоимость – 611 400,00

НДФЛ – 21 387,00

Транспортный налог – 5 217,00

Обязательное страхование – 77 340,68

Сальдо на ЕНС – 2 567,45

Отложенные налоговые активы – 479 379,97

Отложенные налоговые обязательства - 225 970,18

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток предыдущих лет) на конец отчётного периода составила – 926 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за формирование Учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной финансовой отчетности несет директор Общества.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Расходы учитываются в момент возникновения и отражаются в финансовой отчетности в периоде, к которому они относятся, на основе метода начисления.

Общество является плательщиком следующих видов налогов и других обязательных платежей в бюджет:

- Налог на прибыль;
- Налог на добавленную стоимость;
- НДФЛ;
- Страховые взносы