

ООО «СД Мехмаш»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

ООО «СД Мехмаш» (сокр. ООО «СДМ») зарегистрировано 08.07.2024г. Директор Салимов Вячеслав Фларисович, он же единственный учредитель с долей в Уставном капитале 100%. Размер Уставного капитала 10 000,00 руб. Организация ведет деятельность в сфере механической обработки металлических изделий, производство металлических изделий, а именно выточка из заготовок фланцевых соединений для трубопроводов.

В отчетном 2025 году ООО «СДМ»:

Среднесписочная численность работников составила 10 чел.

На балансе организации имеются основные средства, а именно: анализатор металлов, маркировочный станок, ленточный станок, сверлильный станок, поворотный стол. А так же токарный станок с ЧПУ приобретенный посредством лизинга. Некоторое необходимое для разовых работ оборудование и инструмент берется во временное пользование по договору аренды.

Производственные помещения организацией арендуются.

Запасы 7 325 т.р. – это

- приобретенные материалы для выполнения предстоящих заказов на сумму 6 583 т.р
- готовая продукция для реализации на сумму 742 т.р.

Дебиторская задолженность 15 444 т.р – это

- краткосрочная задолженность покупателей 868 т.р.,
- внесенные предоплаты поставщикам в размере 1 691 т.р.,
- средства на ЕНС для погашения предстоящих налогов обязательств – 458 т.р.,
- средства, отложенные на покупку оборудования в Китае 10 000 т.р. (в 1 кв. 2026г этими средствами будут погашены обязательства перед лизинговой компанией (выкуп оборудования) и обязательства перед поставщиками)
- средства, находящиеся в подотчете у работников – 1 123 т.р
- авансовые платежи по лизингу – 1 304 т.р.

Из активов еще имеются средства на р/сч в размере 810 т.р.

Капитал – 1 670 т.р.

- Размер уставного капитала – 10 т.р.,
- Нераспределенная прибыль – 1 660 т.р.

Долгосрочные заемные средства в размере 150 т.р – это задолженность организации перед учредителем.

Краткосрочные обязательства организации 22 433 т.р. – это

- полученные авансы от покупателей 6 025 т.р.,
- задолженность перед поставщиками, подрядчиками, арендодателем, учредителем – 11 536 т.р.,
- начисленный, но еще фактически не уплаченный налог и страховые взносы 1 654 т.р.,
- задолженность организации перед работниками 437 т.р.,
- обязательство перед лизинговой компанией 2 781 т.р.

От осуществления коммерческой деятельности получена чистая прибыль в размере 206т.р, что гораздо меньше налога на прибыль организации за 2025 год, сумма которого составила 790т.р., связано это с приобретенным оборудование в лизинг, данная операция в налоговом и бухгалтерском учете отражается по разному, создавая временную разницу до момента погашения обязательства, в 1 кв.2026г оборудование по договору лизинга выкупается и соответственно временная разница закрывается.

Сравнивать показатели 2025г с показателями 2024г считаем нецелесообразным, т.к. организация работала неполный 2024 год, но все же, очевиден рост организации. Если за 6мес. 2024г выручка от реализации составила 23 911т.р, то уже в 2025г. выручка составила 61 202т.р, при этом у организации имеется готовая продукция, которую не успели отгрузить до окончания финансового года, а так же хороший запас материалов. Организация на рынке зарекомендовала себя среди заказчиков и поставщиков как надежный партнер.

Планы на предстоящий финансовый год:

В 2025 году руководителем организации была совершена поездка в Китай с целью подбора оборудования для более эффективной работы, т.к то оборудование, что имеется в распоряжении организации имеет высокую степень износа исходя из заказов. Планируется закуп нового инновационного оборудования с целью увеличения выпуска продукции, получения дохода. Параллельно ведутся переговоры с лизинговыми компаниями, просчитываются суммы выгоды при покупке оборудования. Уже заключен договор на аренду производственного помещения, превосходящего по площади и условиям предыдущего. Привлечены инвестиции для реализации проекта по расширению бизнеса. В планируемом году организация стремится увеличить выручку до 100млн.руб за счет наращивания производственной мощности, расширения ассортимента выпускаемой продукции и увеличения цен.