Пояснительная записка

Общество с ограниченной ответственностью «АМБЕР НЕВА» ИНН 7811373574/ КПП 781301001 это семейное предприятие по изготовлению сувенирных изделий, украшений и аксессуаров из янтаря, формованного, прессованного янтаря, полимерной янтарной мозаики с использованием стекла, бисера, кости, натуральных поделочных камней и прочих материалов, с основным видом деятельности 32.13 «Производство бижутерии и подобных товаров». Система налогообложения -УСН «Доходы за минусом расходов», без НДС.

Изделия хорошо продавались в период туристического подъема в Санкт-Петербурге через компании, торгующие в музеях и в сувенирных магазинах города. Сильный спад продаж произошел в период пандемии, изменения взаимоотношений работы музеев с коммерческими торговыми точками. Чтобы поддержать предприятие, платить зарплату, налоги и аренду, учредители вносили средства в виде беспроцентного займа.

В настоящее время, организация начала выходить на самоокупаемость, но погасить заем пока не удалось, что значительно влияет на размер чистых активов компании.

ООО «АМБЕР НЕВА», в основном, работает с продавцами на основании договора комиссии, выступая комитентом.

Актив Баланса состоит:

Строка 1210 «Запасы» в размере 5491 тысячи рублей является суммой:

счет учета 43 «Готовая продукция» - 2 446 000,14 рублей;

счет учета 45 «Товары отгруженные» - 1 346 420,83 рублей (изделия переданные по договорам комиссии).

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в размере 224 тысячи рублей является суммой на счете 51 «Расчетные счета».

Пассив Баланса состоит:

Строка 1300 «Капитал» в размере убытка 4 398 819,45 рублей;

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства» - это беспроцентный заем учредителя, который был открыт в 2020 году. Сумма составляет 9 903 000,00 рублей.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» в размере 303 430,93 рубля состоит:

Счет учета 71.01 «Расчеты с подотчетными лицами» 159 220,58 рублей;

Счет учета 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» 40 817,35 краткосрочная задолженность перед поставщиками;

Счет учета 62.02 «Расчеты по авансам полученным» 24905,00 задолженность перед покупателями по возвращенному товару;

Остальная сумма расчеты по УСН и ЕНС счет (68.12 и 69.09).

Основные средства (оборудование) на сумму 903 728,65 рублей полностью амортизировано.

Выручка компании по бухгалтерскому учету составила 3 311 161,00 рублей.

Расходы по бухгалтерскому учету составляют 5 423 695,93 рубля.

Это материальная себестоимость продукции -1 795 900,44 рублей;

И управленческие расходы: 3 627 795,49 рублей, которые состоят:

Аренда помещения под мастерскую- 1 675 598,91

Оплата труда -1 461 650,38

Страховые взносы 438 495,11

Взносы на травматизм 14 616,50

Оставшаяся сумма это неисключительные права на лицензии доступа к 1С:Предприятие, 1С:Отчетность, Доки, Крипто Про, Хостинг.

В 2025 году была списана дебиторская задолженность ООО «Парк Янтаря» ИНН 7713459520, признанная руководством компании невозможной ко взысканию, в размере 52 000,00 рублей.

Руководство компании ищет пути увеличения выручки общества.