

Общество с ограниченной ответственностью

ООО «ИнтеркомМ»

190020, Санкт-Петербург г, Обводного канала наб, дом 199–201, литер Е, помещение /ком 2Н/2

ИНН 7816400045 КПП 781601001

р/сч 40702810216000907301 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» г. Санкт-Петербург
к/сч 30101810000000000920 БИК 044030920; ОГРН 5067847495117

Фактический адрес:

190020, Санкт-Петербург г, Обводного канала наб, дом 199–201, литер Е, помещение /ком 2Н/2

тел.: (812) 331-88-58 факс: (812) 331-88-59

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской финансовой отчетности ООО «ИнтеркомМ» за 2021 год

Наименование	ООО «ИнтеркомМ»
Юридический адрес	190020, Санкт-Петербург г., Обводного канала наб., дом 199–201, литер Е, помещение /ком 2Н/2
Дата государственной регистрации	31.10.2006 г.
Учредители	Физические лица
Уставный капитал	10 500,00 руб.
Среднесписочная численность	40 человек

1. Общие сведения

Общество создано на основании учредительного договора от 20.10.2006 г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу от 31.10.2006г., о чем выдано свидетельство о государственной регистрации 78 № 006182723 от 31.10.2006г.

Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая прочими потребительскими товарами ОКВЭД 46.4 «Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами»

Обособленные подразделения, действовавшие в 2021 отчетном году, зарегистрированы по следующим адресам:

620141, Свердловская обл., Екатеринбург г, Завокзальная ул., дом № 5, офис 406 – закрыто 28.04.2021 г.

115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 17 строение 9

630039, Новосибирская обл., Новосибирск г, Воинская ул., дом № 230/5- закрыто 28.04.2021 г.

350053, Краснодарский край, Краснодар г, Колосистый п, им Макаренко ул., дом № 11, корпус 1

Закрытие обособленных подразделений Общества в г. Новосибирск и Екатеринбург, по нашим оценкам, не приведет к снижению выручки и сокращению объемов продаж в следующем периоде. Обособленные подразделения были закрыты с целью экономии средств на их содержание, а также в связи с недостаточным размером получаемой прибыли. Сотрудники обособленных подразделений на основании приказа были переведены в головное подразделение г. Санкт-Петербурга.

2. Учетная политика

В соответствии с учетной политикой на 2021 год:

- доходы и расходы определялись методом начисления;

- стоимость МПЗ, при отпуске в эксплуатацию, рассчитана по средней себестоимости;
- при расчете амортизации объектов основных средств применялся линейный способ;
- товары, приобретенные для перепродажи, оценивались по покупным ценам (по фактической себестоимости). Списание товаров, приобретенных для перепродажи, оценивалось по средней себестоимости;

Общество относится к субъектам, не имеющим право применять упрощённые формы отчетности, отчетность Общества за 2021 год подлежит обязательному аудиту, в связи с чем в учете и отчетности отражены требования ПБУ №18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Положения ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учете и отчетности за 2021 применялись.

Положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» в учете и отчетности 2021 года не применялись.

Положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отчетном 2021 году Обществом не применялись.

3. Финансовые результаты

За отчетный период выручка составила – 896 823 тыс. руб.;

Себестоимость проданных товаров – 733 533 тыс. руб.

Расходы на продажу составили- 142 501 тыс. руб., в. т. ч.

Расходы на аренду- 7 022 тыс. руб.,

Расходы на оплату труда сотрудников и страховые взносы на обязательное страхование – 73 683 тыс. руб.,

Амортизация основных средств- 1 148 тыс. руб.,

Расходы по хранению- 3 073 тыс. руб.,

Командировочные расходы- 7 957 тыс. руб.

Услуги транспортных компаний- 12 012 тыс. руб.

Расходы по установке и ремонту оборудования – 23 097 тыс. руб.

Консультационные, рекламные услуги- 3 427 тыс. руб.

Расходы по содержанию автотранспорта-1 938 тыс. руб.,

Технические, консультационные услуги-1 602 тыс. руб.;

Услуги связи -949 тыс. руб.

Прочие расходы- 6 593 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2021 год составила 15 714 тыс. руб.

В отчетном году начислены дивиденды из нераспределенной прибыли 2020 года в общей сумме 24 726 тыс. руб. Исчислен и уплачен налог на доходы с выплаченных дивидендов в размере: 13% -1300 тыс. руб., 15%—2 209 тыс. руб.

Деятельность общества в 2021 году осуществлялась за счет собственных и привлеченных средств.

В 2020 году был заключен кредитный договор с ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК» ф-л СТ-Петербургский № 85–33006/0057 от 10.12.2020 г., на сумму 10 000 тыс. руб., на 31.12.2020 г. остаток по кредиту составил 10 000 тыс. руб.; на 31.12.2021 г. остаток по кредиту составил 5 271 тыс. руб.

4. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

По сравнению с 2020 годом выручка уменьшилась на 94 339 тыс. руб.

Себестоимость уменьшилась на 70 тыс. рублей.

Тем не менее существенный объем выручки связан с тем, что в 2021 г. были реализованы крупные проекты, например, отгружено оборудование в ООО «Казачий хутор», стоимостью 9 016 тыс. Евро.

Наша компания прикладывает все усилия, связанные с осуществлением прибыльной деятельности, обеспечивающей успешное сотрудничество с поставщиками и покупателями товаров, участвующих в едином процессе поставок сельхоз хозяйственной продукции.

5. Пояснения к отчетности

По окончании отчетного периода по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса отражена стоимость 2 523 тыс. руб. «Машина для уборки яблок», приобретенная в 2019 году. В 2019, 2020 г. ДВ передавалось в краткосрочную аренду. В связи с тем, что по состоянию на 30.09.2021 г. не были заключены договоры аренды ДВ, руководство приняло решение перевести объект на консервацию. За период 4 квартала 2021 г. амортизация по данному объекту не начислялась.

В 2021 г. Общество оказывало услуги по гарантийному ремонту реализованного оборудования. Обычным для Общества является предоставление гарантии в договорах на поставленное оборудование сроком 1 год. В отчетном периоде Обществом понесены расходы по гарантийному ремонту, которые включены в прочие расходы. Расходы на гарантийный ремонт незначительны, составляют менее 0,01% совокупных расходов Общества.

В составе прочих оборотных активов бухгалтерского баланса отражена сумма 456 тыс. руб., которая складывается из 415 тыс. руб. НДС налогового агента с платежа, произведенного в адрес нерезидента TopControl GmbH-srl, а также стоимости билетов для сотрудников, направленных в командировки в январе 2022 года 41 тыс. руб..

По окончании отчетного периода по строке 1370 «Нераспределенная прибыль бухгалтерского баланса нами отражена прибыль в размере 39 106 тыс. рублей.

В составе пояснений к бухгалтерской отчетности отражена информация об «ином использовании основных средств», а именно: отражена стоимость транспортных средств, полученных в текущую аренду на основании договоров аренды, заключенных с сотрудниками Общества Ариповым Н. Е., Хохловым И. В., а также ООО «Агропак».

Обществом также используется арендованная недвижимость. Это складские и офисные помещения, находящиеся по следующим адресам:

1. Санкт-Петербург г, Обводного канала наб, дом 199–201, литер Е, пом/ком 2Н/2-офис
2. 193315, Санкт-Петербург г, Большевиков пр-кт, дом 54, корпус 4, литер А-склад
3. Московское подразделение ООО «ИнтеркомМ» офис- Москва г, ул. Бутлерова, д. 17 3 этаж, помещение № 300/5
4. Московское подразделение ООО «ИнтеркомМ» склад-основное-115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 17 строение 9
5. Краснодарское подразделение ООО «ИнтеркомМ» 350053, Краснодарский край, г. Краснодар г, Колосистый п, им Макаренко ул, дом № 11, корпус 1

За отчетный период списана дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в 2021 году, в сумме 211 тыс. руб., кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в 2021 году, составила 11 тыс. руб.

В табличной части пояснений к балансу в разделе «Наличие и движение запасов» по строке затраты в незавершенном производстве отражены суммы переработанных материалов по договорам переработки давальческого сырья и услуг подрядчика, по строке «Прочие запасы и затраты» раскрыты суммы издержек обращения.

В таблице 6 пояснений к балансу раскрыта информация об элементах затрат Общества в части осуществления основной торговой деятельности.

6. Оценочные обязательства и резервы под обесценение активов

Резервы по сомнительным долгам в 2021 году не формировались, так как Общество оценивает вероятность получения просроченной задолженности как очень высокую.

На отчетную дату сумма резерва по оплате отпусков составляет 2 194 т. р., резерва по оплате страховых взносов в связи с обязательствами по оплатам отпусков составляет 366 т. р.

7. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются следующие лица:

Игнатюк Дмитрий Николаевич - учредитель 23/45 доли собственности в УК ООО «ИнтеркомМ» ИНН 7816400045 - занимает должность генерального директора.

Калистов Геннадий Анатольевич — учредитель 22/45 доли собственности в УК Общества, занимает должность заместителя генерального директора по маркетингу.

ООО «АГРОПАК» 7838469146 - учредитель Калистов Г.А. (доля 23/45), занимает должность коммерческого директора и Игнатюк Д.Н. (доля 22/45) –учредитель.

ООО «СТРЕЛА» ИНН 7811731519 - учредитель Калистов Г.А. (доля 30%), учредитель Игнатюк Д.Н. (доля 30%).

8. События после отчетной даты.

Существенные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность следующие

На отчетную дату в отчетности отражены активы, выраженные в Евро и условных единицах, приравненных к курсу Евро, на сумму 1 467 тыс. евро, обязательства, выраженные в Евро и условных единицах, приравненных к курсу Евро, на сумму 2 602 тыс. Евро. Рост курса Евро с 31.12.2021 (отчетная дата) по 25.03.2022 (дата подписания отчетности) составил более 25,45%.

Указанный факт не приводит к сомнениям в непрерывности деятельности Общества в связи с тем, что на отчетную дату сумма чистых активов Общества превышает уровень возможных негативных последствия роста кредиторской задолженности в валюте и у. е.

Фактов отказа покупателей от исполнения заключенных Договоров в период между отчетной датой и датой подписания отчетности нет.

Фактов отказа поставщиков от исполнения Контрактов в период между отчетной датой и датой подписания отчетности нет.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет

«25» марта 2022 г.

Генеральный директор ООО «ИнтеркомМ» _____ Д. Н. Игнатюк