

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ИМПЕКС ПОСТАВКА» ЗА 2021 ГОД

Общие данные об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Импекс Поставка» 02.09.2008 в МИФНС №15 ОГРН №1089847344399, ИНН/КПП 7802445977/780201001, 194292, г. Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, дом 4А, офис 322

Размер уставного (резервного, добавочного) капитала: 600000 руб.

Исполнительный орган организации - генеральный директор Будник Константин Николаевич

Главный бухгалтер организации - Рязанцева Надежда Александровна

Указать основные и дополнительные виды деятельности, осуществляемые в проверяемом периоде: 46.1 «Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе» и 46.6 «Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями»

Допуски, лицензии, свидетельства отсутствуют.

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату 10 чел.

ФОТ за год 2021- 10209,5 тыс.руб., взносы в фонды 1738 тыс. руб., НДФЛ удержанный и перечисленный – 1323 тыс.руб..

Основные Организации-Поставщики:

Импортеры товара: Usha Martin Limited;

BRUNTON WOLF WIRE ROPES, SHIJIAZHUANG DONGLI PETROLEUM MACHINERY CO., JINAN KAIXIANG PETROLEUM MACHINERY EQUIPMENT CO., DONGYING LIANHUI PETROLEUM TECHNOLOGY CO.LTD, PUYANG ZHONGSHI GROUP CO., LTD, QINGDAO XINRAN RIVER INDUSTRIAL AND TRADING CO., SANYUAN YINDA PETROLEUM MACHINERY CO.LTD, HEBEI YINGJUE MACHINERY MANUFACTURING CO.LTD.;

Внутренний рынок: (поставщик) Общество с ограниченной ответственностью «ОЙЛ ЛИНК»; (таможенные брокеры, экспедиторы) Общество с ограниченной ответственностью «ДЭЛЭКСПРЕСС», Общество с ограниченной ответственностью «ЭФ.ЭС. МАКЕНЗИ», Общество с ограниченной ответственностью «Деловые Линии» Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Сервис», Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПРЕСС-ТРАНС» и др.

Основные Организации – Покупатели: Общество с ограниченной ответственностью «Стальные канаты», Общество с ограниченной ответственностью «РН-ГРП», Общество с ограниченной ответственностью «БНГРЭ», Общество с ограниченной ответственностью «ИЗКАРТЭКС ИМЕНИ П.Г. КОРОБКОВА», Общество с ограниченной ответственностью «РН-Бурение», Общество с ограниченной ответственностью ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ «СЫКТЫВКАРСКИЙ МЕТАЛООБРАБАТЫВАЮЩИЙ ЗАВОД», Общество с ограниченной ответственностью «НЭУ», Общество с ограниченной ответственностью «РКС» (внутренний рынок, реэкспорт), ТОО «Teniz Ropes Group» (экспорт).

Учетная политика Организации на 2021 год утверждена приказом Генерального директора №1/УП от 30.12.2020 г.

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность ООО «Импекс Поставка» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99) в действующей редакции, Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в действующей редакции, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ в действующей редакции.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1С Предприятие 8.3»

В налоговом периоде наличие операций по договору процентного займа:

- на начало 2021 года: Процентный займ, выданный работнику Буднику М.Н. по договору № ДЗ/03-20/1 от 18.03.20 на сумму 1 000 000 руб., сумма долга составляла 857 211,32 руб., долг погашен, выплачены проценты. Остаток суммы на конец 2021 года по Договору отсутствует
В налоговом периоде наличие операций по договору процентного займа:

На начало 2021 года: Беспроцентный займ, выдан ООО «Импекс Поставка ЗФО» по Договору №3-1 от 02.08.2019 на сумму 1 100 000 руб. на конец 2021 года займ погашен полностью.

На начало 2021 года: Беспроцентный займ, выдан ООО «Импекс Поставка ЗФО» по Договору №3-2 от 13.01.2020 на сумму 130 000 руб. на конец 2021 года займ погашен полностью.

В течение года выдан беспроцентный займ ООО «Импекс Поставка ЗФО» по Договору беспроцентного займа №3-3 от 16.09.2021 на сумму 2500 000 руб, на конец года сумма долга 2500 000,00 рублей.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрывают следующие дополнительные данные:

о наличии на начало и конец отчетного периода и движениях в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов - отсутствует,

о наличии на начало и конец отчетного периода и движениях в течение отчетного периода отдельных видов основных средств:

Вид имущества, Амортизационная группа, Объект	Инв. номер	Дата ввода в эксплуатацию	Признак начисления амортизации	Стоимость объекта	Остаточная стоимость объекта	Стоимость для вычисления амортизации	Срок полезного использования	Остаток срока полезного использования	Сумма амортизации (7) / (8), если (6) > 0	Способ отражения расходов по амортизации
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основные средства									1 784 945.20	
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)									58 656.51	
15.6 Ноутбук HP Laptop 15s-fq2000ur (FHD/IPS) i51135G/8192/SSD512/IrisXe/Win10/Silver	00-000016	20.09.2021	+						4 949.91	
Октябрь				41 249.17	41 249.17	41 249.17	25	25	1 649.97	Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь				41 249.17	39 599.20	41 249.17	25	24	1 649.97	Амортизация (счет 44.01)
Декабрь				41 249.17	37 949.23	41 249.17	25	23	1 649.97	Амортизация (счет 44.01)
15.6 Ноутбук HP Laptop 15s-fq2000ur (FHD/IPS) i51135G/8192/SSD512/IrisXe/Win10/Silver	00-000017	20.09.2021	+						4 949.91	
Октябрь				41 249.16	41 249.16	41 249.16	25	25	1 649.97	Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь				41 249.16	39 599.19	41 249.16	25	24	1 649.97	Амортизация (счет 44.01)
Декабрь				41 249.16	37 949.22	41 249.16	25	23	1 649.97	Амортизация (счет 44.01)
Смартфон Apple iPhone XR 128GB Black, S/N SDX3ZD5QVKXK6	00-000014	23.10.2019	+						21 025.97	
Январь				47 484.65	21 025.97	47 484.65	25	11	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Февраль				47 484.65	19 126.58	47 484.65	25	10	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Март				47 484.65	17 227.19	47 484.65	25	9	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Апрель				47 484.65	15 327.80	47 484.65	25	8	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Май				47 484.65	13 428.41	47 484.65	25	7	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Июнь				47 484.65	11 529.02	47 484.65	25	6	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Июль				47 484.65	9 629.63	47 484.65	25	5	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Август				47 484.65	7 730.24	47 484.65	25	4	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь				47 484.65	5 830.85	47 484.65	25	3	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Октябрь				47 484.65	3 931.46	47 484.65	25	2	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь				47 484.65	2 032.07	47 484.65	25	1	1 899.39	Амортизация (счет 44.01)
Декабрь				47 484.65	132.68	47 484.65	25		132.68	Амортизация (счет 44.01)

Смартфон Apple iPhone Xs Max 256GB Space Grey	00-000013	19.07.2019	+						27 730.72	
Январь				86 658.33	27 730.72	86 658.33	25	8	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Февраль				86 658.33	24 264.39	86 658.33	25	7	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Март				86 658.33	20 798.06	86 658.33	25	6	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Апрель				86 658.33	17 331.73	86 658.33	25	5	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Май				86 658.33	13 865.40	86 658.33	25	4	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Июнь				86 658.33	10 399.07	86 658.33	25	3	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Июль				86 658.33	6 932.74	86 658.33	25	2	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Август				86 658.33	3 466.41	86 658.33	25	1	3 466.33	Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь				86 658.33	0.08	86 658.33	25		0.08	Амортизация (счет 44.01)
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)									1 518 778.25	
Автомобиль Mercedes-Benz GLS 350 d 4MATIC VIN WDC1668241B108740 (К)	00-000012	02.11.2018	+						1 518 778.25	
Январь				5 108 617.82	1 656 849.07	5 108 617.82	37	12	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Февраль				5 108 617.82	1 518 778.32	5 108 617.82	37	11	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Март				5 108 617.82	1 380 707.57	5 108 617.82	37	10	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Апрель				5 108 617.82	1 242 636.82	5 108 617.82	37	9	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Май				5 108 617.82	1 104 566.07	5 108 617.82	37	8	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Июнь				5 108 617.82	966 495.32	5 108 617.82	37	7	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Июль				5 108 617.82	828 424.57	5 108 617.82	37	6	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Август				5 108 617.82	690 353.82	5 108 617.82	37	5	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь				5 108 617.82	552 283.07	5 108 617.82	37	4	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Октябрь				5 108 617.82	414 212.32	5 108 617.82	37	3	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь				5 108 617.82	276 141.57	5 108 617.82	37	2	138 070.75	Амортизация (счет 44.01)
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)									207 510.44	
Комплекс для перемотки стального каната с барабана массой до 5 т на барабан массой 3 т	00-000005	05.03.2018	+						100 351.28	
Январь				468 306.56	100 351.28	468 306.56	42	9	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Февраль				468 306.56	89 201.12	468 306.56	42	8	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Март				468 306.56	78 050.96	468 306.56	42	7	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Апрель				468 306.56	66 900.80	468 306.56	42	6	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Май				468 306.56	55 750.64	468 306.56	42	5	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Июнь				468 306.56	44 600.48	468 306.56	42	4	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Июль				468 306.56	33 450.32	468 306.56	42	3	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Август				468 306.56	22 300.16	468 306.56	42	2	11 150.16	Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь				468 306.56	11 150.00	468 306.56	42	1	11 150.00	Амортизация (счет 44.01)
Пресс для опрессовки стальных канатов , усилие 400 т.с, диаметр каната 6,2-36 мм	00-000011	13.06.2018	+						107 159.16	
Январь				562 585.46	294 687.56	562 585.46	63	33	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Февраль				562 585.46	285 757.63	562 585.46	63	32	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Март				562 585.46	276 827.70	562 585.46	63	31	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Апрель				562 585.46	267 897.77	562 585.46	63	30	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Май				562 585.46	258 967.84	562 585.46	63	29	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Июнь				562 585.46	250 037.91	562 585.46	63	28	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Июль				562 585.46	241 107.98	562 585.46	63	27	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Август				562 585.46	232 178.05	562 585.46	63	26	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь				562 585.46	223 248.12	562 585.46	63	25	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Октябрь				562 585.46	214 318.19	562 585.46	63	24	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь				562 585.46	205 388.26	562 585.46	63	23	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Декабрь				562 585.46	196 458.33	562 585.46	63	22	8 929.93	Амортизация (счет 44.01)
Итого									1 784 945.20	

о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода арендованных основных средств - аренда офиса, расположенного по адресу 194292, Санкт-Петербург г, Домостроительная ул, дом № 4А, офис 322, офис 314 арендодатель ООО «БИЗНЕС ЦЕНТР «ПАРНАС» (договор №АР/322-19 от 01.06.2019); аренда складского помещения, расположенного по адресу: г.Санкт-Петербург, Мельничная улица, дом 7, корпус 5, лит. Д, арендодатель ИП Болотов А.Б. (Договор аренды №3 от 01.05.2021)

о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений- отсутствует;

о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности (долгосрочной, просроченной, безнадежной, прогарантированной, приобретенной по уступке права требования) на 01.01.2021 – 2 225 786,21 руб., резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 составляет 4 384 800 руб.;

о количестве акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных; количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично; номинальной стоимости акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ- отсутствуют

о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода на 01.01.2021 – 495 111,80 руб., на 30.12.2021 - 26 475,18 руб., за период резерв по отпускам не полностью использован, в соответствии в Учетной политикой резерв по отпускам на 31.12.2020 был обновлен на необходимую сумму до 555 тыс.руб.;

о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности: на 01.01.2021 краткосрочная, текущая – 42684 тыс.руб., на 31.12.2021 краткосрочная, текущая- 83309 тыс.руб.

об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности): выручка за 2021 год 271809 тыс. руб.- Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе, в том числе по реэкспортным продажам без пересечения границы РФ из Индии в республику Казахстан всего на сумму 24068 тыс.руб., по услугам в ОАЭ на сумму 448 тыс.руб., по экспортным продажам в республику Беларусь и республику Казахстан всего на сумму 954 тыс.руб.

о составе затрат на производство (издержках обращения):

Амортизация 1785 тыс.руб.,
Аренда имущества 1749 тыс.руб.,
Взносы в ФСС от НС и ПЗ 19 тыс.руб.,
Имущественные налоги 41 тыс.руб.,
Материальные расходы 618 тыс.руб.
Оплата труда 10 289 тыс. руб.,
Прочие расходы 4 044 тыс.руб.,
Страховые взносы 1656 тыс. руб.,
Транспортные расходы 17828 тыс.руб.

о составе прочих внереализационных доходов и расходов:

прочие доходы:

Корректировка реализации товаров 1912 тыс.руб.,
Курсовые разницы 9813 тыс.руб.,
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса 382 тыс.руб.,
Проценты к получению 879 тыс.руб.,
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав 89 тыс. руб.,

прочие расходы:

Командировочные расходы, не учитываемые в целях налогообложения: 9 тыс. руб.,
Корректировка реализации/ поступления товаров 2369 тыс.руб.,

Курсовые разницы 11000 тыс.руб.,
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты
от официального курса 261 тыс.руб.,
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров 110 тыс.руб.,
Расходы на услуги банков 769 тыс.руб.,
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд 85 тыс. руб.,
Резервы по сомнительным долгам 4385 тыс.руб.
Списание выделенного НДС на прочие расходы 9 тыс. руб.;
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности 84 тыс. руб.;
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по договорам 112 тыс. руб.;
Штрафы, пени и неустойки к уплате в ИФНС, ФСС 11 тыс. руб.

о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях- отсутствуют;
о любых выданных и полученных обеспечения обязательств и платежей организации- отсутствуют;

о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности- отсутствуют;

о прекращенных операциях- отсутствуют;

о государственной помощи- отсутствует;

о прибыли, приходящейся на одну акцию- отсутствуют.

Связанные компании по руководителю Будник К.Н. (аффилированность):

ООО «ЛК «КВАРТЕТ» ИНН 7736244175, ООО «ИМПЕКС ПОСТАВКА ЗФО»

обороты, сделки с ООО «ЛК «КВАРТЕТ» отсутствуют.

с ООО «ИМПЕКС ПОСТАВКА ЗФО» есть обороты и сделки, по Договорам беспроцентного займа №3-1 от 02.08.2019 №3-2 от 13.12.2020, на конец 2021 года сумма долга погашена.

В 2021 году выдан заем по Договору беспроцентного займа №3-3 от 16.09.2021 на сумму 2500 тыс. руб., на 31.12.21 задолженность составляет 2500 тыс. руб. По договору поставки № ИП/ЗФО-1 от 02.09.2019, есть обороты за 2021 год, на 31.12.2021 дебиторская задолженность по Договору составляет 4224 тыс.руб.;

ФОТ Будника Константина Николаевича за 2021 год – 2479 тыс.рублей, доход Будника К.Н в виде начисленных и выплаченных дивидендов за 2021 год- 10386 тыс.руб. Договоры займа с Будником К.Н. на 31.12.2021 отсутствуют.

Наличие или отсутствие незавершенных дел в суде в качестве истца и ответчика с указание суммы иска- отсутствует.

Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

Дата 30.03.2022 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Будник К.Н.

Рязанцева Н.А.