

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

о финансово-хозяйственной деятельности ООО "Информационная энергия"

за 2022г.

Общество с ограниченной ответственностью "Информационная энергия" зарегистрировано МРИ МНС России № 8 по Саратовской области 29.05.2003г., регистрационный № 1036405018033.

Юридический адрес: 410601 г. Саратов, ул. Челюскинцев, 137.

Банковские реквизиты: Р/с № 40702810501100000139 в Филиале ПАО "Банк Уралсиб" г. Уфа, К/с 30101810600000000770 БИК 048073770. С 2018г. ООО "Информационная энергия" использует специальный счет для гос. торгов № 40702810856000013149 в Поволжском банке Сбербанка РФ для осуществления деятельности в качестве участника в гос. закупках.

Основным видом деятельности ООО "Информационная энергия" является оптовая торговля компьютерной техникой и периферийными устройствами, а также оказание юридическим лицам услуг в сфере информационно-вычислительного обслуживания, IT-консультирования, проектирования. С 2012г. общество работает на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения "Доходы-расходы".

Среднесписочная численность за 2022 год составила 4 чел.

В течение 2022г. обществом были приобретены покупные товары и материалы на сумму 1556 тыс. руб., с учетом остатка на начало года были реализованы товары себестоимостью 1222 тыс. руб. На конец года балансовая стоимость нерезализованного товара и материалов составила 189 тыс. руб.

Состав денежных средств, поступивших на расчетный счет ООО "Информационная энергия" в 2022г.: всего на счет поступило 9105 тыс. руб., привлечены заемные средства - 930 тыс. руб.

В 2022г. обществом «Информационная энергия» реализовано товаров и оказано услуг совокупно на сумму 8875 тыс. руб., перечислено от покупателей в течение года – 9105 тыс. руб. Т.о., выручка за 2022г. составила:

- в целях бухгалтерского учета - 8875 тыс. руб.,
- в целях налогового учета - 9105 тыс. руб.

По видам деятельности выручка составила:

- от реализации покупных товаров составила 1897 тыс. руб. (21%),
- от оказания услуг IT-консультационного и информационного характера составила 6978 тыс. руб. (79%).

В связи с тем, что не все расходы на продажу 2022г. были оплачены в течение года (например, зарплата за декабрь 2022г., НДС, за ряд услуг поставщиков средства будут перечислены в 2023г.), соответственно, они не были включены в сумму расходов общества в целях налогового учета.

Сумма расходов в 2022г. составила:

- в целях бухгалтерского учета - 7365 тыс. руб.,
- (в т.ч. себестоимость продаж - 1222 тыс. руб.),
- в целях налогового учета

(вкл. себестоимость продаж 1222 тыс.руб.) - 7583 тыс. руб.

Структура расходов на продажу в 2022г.:

- расходы на аренду помещения - 249 тыс. руб.,
- материальные расходы - 298 тыс. руб.,
- расходы на заработную плату, включая выплаты в пенсионный фонд и налоги с заработной платы - 2546 тыс. руб.,
- работы, услуги производственного характера, в т.ч. связанные с работой субподрядчиков - 2940 тыс. руб.,
- амортизация основного средства - 102 тыс. руб.,
- командировочные расходы - 8 тыс. руб.,
- проценты за пользование заемными средствами - 99 тыс. руб.

Расходы на оплату услуг банка (внереализационные расходы) составили за год 37 тыс. руб.

По итогам 2022г. налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, составил 228 тыс. руб.

На 01.01.2023г. дебиторская задолженность по сч. 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" составляет 421 тыс. руб., по сч. 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" - 33 тыс. руб., задолженность по сч. 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" - 102 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности по сч. 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" - 63 тыс. руб., по сч. 68 "Расчеты по налогам и сборам" - 108 тыс. руб.

В 2022г. обществом основные средства не приобретались. С учетом начисленной за год амортизации (102 тыс.руб.) остаточная стоимость собственных основных средств составила 180 тыс.руб.

Остатки по счетам учета денежных средств таковы: сч. 51 "Расчетные счета" - 846 тыс. руб., в т.ч. расчетный счет - 818 тыс. руб., спецсчет - 28 тыс. руб.

В 2022г. участниками общества было принято решение о выплате части чистой прибыли 2021г. в качестве дивидендов в сумме 630 тыс.руб. НДФЛ с суммы дивидендов составил 82 тыс.руб. Дивиденды были выплачены по безналичному расчету и частично наличными средствами из кассы.

Уставный капитал ООО "Информационная энергия" составляет 10 тыс. руб

Директор

Гл. бухгалтер



А. Л. Орлов

Д.М. Воротникова

**Расчет оценки стоимости
чистых активов ООО "Информационная энергия"
за 2022г.**

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы		0	0
2. Основные средства	1150	156	180
3. Незавершенное строительство		0	0
4. Доходные вложения в материальные ценности		0	0
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹		0	0
6. Прочие внеоборотные активы ²		0	0
7. Запасы	1210	152	189
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		0	0
9. Дебиторская задолженность ³	1230	787	556
10. Денежные средства	1250	154	846
11. Прочие оборотные активы		0	0
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		1249	1771
II. Пассивы		0	0
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам		0	0
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}		0	0
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	60	0
16. Кредиторская задолженность	1520	172	239
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		0	0
18. Резервы предстоящих расходов		0	0
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵		0	0
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		232	239
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		1017	1532

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условиями обязательств и с прекращением деятельности.

Директор



А.Л. Орлов



Главный бухгалтер



Д.М. Воротникова