

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ИМПЕКС ПОСТАВКА» ЗА 2022 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 12 чел.

ФОТ за год 2022 - 12757,5 тыс. руб., взносы в фонды 2579,8 тыс. руб., НДФЛ удержанный и перечисленный - 1655,7 тыс.руб..

Основные Организации-Поставщики:

Импортёры товара: BRUNTON WIRE ROPES FZCO
GUIZHOU WIRE ROPE INCORPORATED COMPANY
JINAN KAIXIANG PETROLEUM MACHINERY EQUIPMENT CO., LTD
QINGDAO YUMETAL NEW INDUSTRY CO.,LTD
SANYUAN YINDA PETROLEUM MACHINERY CO., LTD
SHIJIAZHANG DONGLI PETROLEUM MACHINERY CO., LTD
Tianjin Dong Fang Xian Ke Petroleum Machinery Co., Ltd
Usha Martin Limited
USHA SIAM STEEL INDUSTRIES

Внутренний рынок: (поставщик) Общество с ограниченной ответственностью «РУС-КР», ФКУ ИК-14 УФСИН РОССИИ ПО АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ; (таможенные брокеры, экспедиторы) Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПРЕСС-ТРАНС», Общество с ограниченной ответственностью «ФЕРТЕКС ТРАНС», Общество с ограниченной ответственностью «Деловые Линии», Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт Сервис» и др.

Основные Организации – Покупатели: Общество с ограниченной ответственностью «Стальные канаты», Филиалы Общества с ограниченной ответственностью «РН-Бурение», Общество с ограниченной ответственностью «НПП Бурение», Общество с ограниченной ответственностью «ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ «СЫКТЫВКАРСКИЙ МЕТАЛООБРАБАТЫВАЮЩИЙ ЗАВОД», Общество с ограниченной ответственностью «РЕНТАЛ ЮНИТС», Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИСТРОП», Общество с ограниченной ответственностью «ВКТ» и т.д. (внутренний рынок, реэкспорт), ТОО «Teniz Ropes Group» ООО «МОНТАРТЕХНО» (экспорт).

Учетная политика Организации на 2022 год утверждена приказом Генерального директора №1/УП от 30.12.2021 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 беспроцентного займа:

На начало 2022 года: Беспроцентный займ ООО «Импекс Поставка ЗФО» по Договору беспроцентного займа №3-3 от 16.09.2021 на сумму 2 500 000 руб., на конец года сумма долга 2 500 000,00 рублей.

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

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

Вид имущества, Амортизационная группа, Объект	Инв. номер	Дата ввода в эксплуатацию	Первоначальная стоимость	Балансовая стоимость	Стоимость, подлежащая амортизации (5) - (6)	Срок полезного использования, мес	Остаток срока полезного использования, мес	Сумма амортизации (7) / (10) + (11)	Способ отражения расходов по амортизации
1	2	3	4	5	7	9	10	12	13
Основные средства								183 276,23	
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)								76 117,15	
								19 799,61	
Ноутбук HP Laptop 15s-fq2000ur (FHD/IPS) i51135G/8192/SSD512/IrisXe/Win10/Silver	61	20.09.2021							
Январь			41 249,17	36 299,26	36 299,26	25	22	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Февраль			41 249,17	34 649,29	34 649,29	25	21	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Март			41 249,17	32 999,32	32 999,32	25	20	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Апрель			41 249,17	31 349,35	31 349,35	25	19	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Май			41 249,17	29 699,38	29 699,38	25	18	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Июнь			41 249,17	28 049,41	28 049,41	25	17	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Июль			41 249,17	26 399,44	26 399,44	25	16	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Август			41 249,17	24 749,47	24 749,47	25	15	1 649,96	Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь			41 249,17	23 099,51	23 099,51	25	14	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Октябрь			41 249,17	21 449,54	21 449,54	25	13	1 649,96	Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь			41 249,17	19 799,58	19 799,58	25	12	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Декабрь			41 249,17	18 149,61	18 149,61	25	11	1 649,96	Амортизация (счет 44.01)
								19 799,60	
Ноутбук HP Laptop 15s-fq2000ur (FHD/IPS) i51135G/8192/SSD512/IrisXe/Win10/Silver	71	20.09.2021							
Январь			41 249,16	36 299,25	36 299,25	25	22	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Февраль			41 249,16	34 649,28	34 649,28	25	21	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Март			41 249,16	32 999,31	32 999,31	25	20	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Апрель			41 249,16	31 349,34	31 349,34	25	19	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Май			41 249,16	29 699,37	29 699,37	25	18	1 649,97	Амортизация (счет 44.01)
Июнь			41 249,16	28 049,40	28 049,40	25	17	1 649,96	Амортизация

								(счет 44.01)
Июль			41 249,16	26 399,44	26 399,44	25	16	1 649,97 Амортизация (счет 44.01)
Август			41 249,16	24 749,47	24 749,47	25	15	1 649,96 Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь			41 249,16	23 099,51	23 099,51	25	14	1 649,97 Амортизация (счет 44.01)
Октябрь			41 249,16	21 449,54	21 449,54	25	13	1 649,96 Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь			41 249,16	19 799,58	19 799,58	25	12	1 649,97 Амортизация (счет 44.01)
Декабрь			41 249,16	18 149,61	18 149,61	25	11	1 649,96 Амортизация (счет 44.01)
								36 517,94
Смартфон Apple iPhone 13 256GB Синий (MLP7RU/A) 6 (SJCPJ2F2HP1)			19	18.11.2021				
Январь			76 079,08	73 035,92	73 035,92	25	24	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Февраль			76 079,08	69 992,76	69 992,76	25	23	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Март			76 079,08	66 949,60	66 949,60	25	22	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Апрель			76 079,08	63 906,44	63 906,44	25	21	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Май			76 079,08	60 863,28	60 863,28	25	20	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Июнь			76 079,08	57 820,12	57 820,12	25	19	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Июль			76 079,08	54 776,96	54 776,96	25	18	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Август			76 079,08	51 733,80	51 733,80	25	17	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь			76 079,08	48 690,64	48 690,64	25	16	3 043,17 Амортизация (счет 44.01)
Октябрь			76 079,08	45 647,47	45 647,47	25	15	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь			76 079,08	42 604,31	42 604,31	25	14	3 043,17 Амортизация (счет 44.01)
Декабрь			76 079,08	39 561,14	39 561,14	25	13	3 043,16 Амортизация (счет 44.01)
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)								107 159,08
								107 159,08
Пресс для опрессовки стальных канатов, усилие 400 т.с, диаметр каната 6,2-36 мм			11	13.06.2018				
Январь			562 585,46	187 528,40	187 528,40	63	21	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Февраль			562 585,46	178 598,48	178 598,48	63	20	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Март			562 585,46	169 668,56	169 668,56	63	19	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Апрель			562 585,46	160 738,64	160 738,64	63	18	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Май			562 585,46	151 808,72	151 808,72	63	17	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Июнь			562 585,46	142 878,80	142 878,80	63	16	8 929,93 Амортизация (счет 44.01)
Июль			562 585,46	133 948,87	133 948,87	63	15	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Август			562 585,46	125 018,95	125 018,95	63	14	8 929,93 Амортизация (счет 44.01)
Сентябрь			562 585,46	116 089,02	116 089,02	63	13	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Октябрь			562 585,46	107 159,10	107 159,10	63	12	8 929,93 Амортизация (счет 44.01)
Ноябрь			562 585,46	98 229,17	98 229,17	63	11	8 929,92 Амортизация (счет 44.01)
Декабрь			562 585,46	89 299,25	89 299,25	63	10	8 929,93 Амортизация (счет 44.01)
Итого								183 276,23

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

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 помещения для филиала ООО «Импекс Поставка» в г. Подольск Московской области арендодатель ООО «СПУ Артис» (Договора аренды № ИМ/АР-21, № ИМ/АР-22); аренда складского помещения, расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Мельничная улица, дом 7, корпус 5, лит. Д, арендодатель ИП Болотов А.Б. (Договор аренды Договор аренды №3 от 01.04.2022)

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 01.01.2022 составляет 4 384 800 руб., резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 отсутствует;

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 01.01.2022 – 554 941,68 руб., на 31.12.2022 - 471 726,24 руб., за период 2022 год резерв по отпускам был полностью использован, в соответствии в Учетной политикой резерв по отпускам на 31.12.2022 был сформирован на необходимую сумму до 472 тыс.руб.;

о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности: на 01.01.2022 краткосрочная, текущая – 83309 тыс.руб., на 31.12.2022 краткосрочная, текущая- 24 305 тыс.руб.;

об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности): выручка за 2022 год 235 492 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 55340 тыс.руб., по экспортным продажам в республику Беларусь всего на сумму 22 тыс.руб.

о составе затрат на производство (издержках обращения):

Амортизация 183 тыс.руб.,
Аренда имущества 1 949 тыс.руб.,
Взносы в ФСС от НС и ПЗ 25 тыс.руб.,
Имущественные налоги 41 тыс.руб.,
Материальные расходы 1810,5 тыс.руб.
Оплата труда 12 748 тыс. руб.,
Прочие расходы 3 742 тыс.руб.,
Страховые взносы 2 074 тыс. руб.,
Транспортные расходы 22 607 тыс.руб.
Юридические и информационные услуги 947 тыс. руб.

о составе прочих внереализационных доходов и расходов:

прочие доходы:

Доходы, связанные с реализацией прочего имущества 49 тыс.руб.;
Возмещение убытков к получению 200 тыс.руб.;
Курсовые разницы 36 818 тыс.руб.;
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса 2 196 тыс.руб.;
Прибыль прошлых лет 1 494 тыс.руб.;
Проценты к получению 1 774 тыс.руб.;

Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав 1 741 тыс. руб.,

Резервы по сомнительным долгам 8 769,6 тыс.руб.;

Штрафы пени неустойки к получению 2 658 тыс.руб.;

Прочие внереализационные доходы 2 тыс.руб.;

прочие расходы:

Расходы, связанные с реализацией прочего имущества 1 360 тыс.руб.,

Курсовые разницы 35 819 тыс.руб.,

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты

от официального курса 12 230 тыс.руб.,

Убыток прошлых лет 415 тыс.руб.,

Расходы на услуги банков 1 170 тыс.руб.,

Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд 1 776 тыс. руб.,

Резервы по сомнительным долгам 4385 тыс.руб.

Списание выделенного НДС на прочие расходы 288 тыс. руб.;

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности 34 тыс. руб.;

Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по договорам 407 тыс. руб.;

Штрафы, пени и неустойки к уплате в ИФНС, ФСС 11 тыс. руб.

Прочие расходы (в т.ч. госпошлина) 89 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 Договору Договор беспроцентного займа №3-3 от 16.09.2021 на 31.12.22 задолженность составляет 2500 тыс. руб. По договору поставки № ИП/ЗФО-1 от 02.09.2019, есть обороты за 2022 год, на 31.12.2022 дебиторская задолженность по Договору составляет 1104 тыс.руб.;

ФОТ Будника Константина Николаевича за 2022 год – 2589 тыс.рублей, доход Будника К.Н в виде начисленных и выплаченных дивидендов за 2022 год- 23046 тыс.руб. Договоры займа с Будником К.Н. на 31.12.2022 отсутствуют.

Наличие или отсутствие незавершенных дел в суде в качестве истца и ответчика с указанием 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 31.03.2023 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Будник К.Н.

Рязанцева Н.А.