

ИНН 5407268201, КПП 540801001, ОКПО 73959791, ОКВЭД 32.99.9
р/с 40702810244050029948 в Сибирский банк ПАО Сбербанк Г. НОВОСИБИРСК
БИК 045004641, к/с № 30101810500000000641

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности ООО Производственная компания «ИгроДом» за 2023 год

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью Производственная компания «ИгроДом»

ОГРН 1045403210841

ИНН 5407268201

КПП 540801001

Зарегистрировано в МИФНС № 24 по г. Новосибирску, ГРН 6195476813240 дата внесения в ЕГРЮЛ записи 19.12.2019.

Общество занимается производством оборудования детских игровых площадок, прочего оборудования для развлечений детей и взрослых, а также оптовой торговлей сопутствующими товарами. Основной вид деятельности организации - 32.99.9 «Производство прочих изделий, не включенных в другие группировки».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО Производственная компания «ИгроДом» является субъектом малого предпринимательства, применяет общий режим налогообложения, не является участником совместной деятельности, не имеет обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 73 человек.

2. Сведения об учетной политике

В ООО Производственная компания «ИгроДом» применяются следующие основные положения учетной политики:

- Организация применяет метод начисления;
- Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом, установленным в зависимости от срока полезного использования основного средства.
- Лимит стоимости имущества, учитываемого в составе материально-производственных запасов (МПЗ) установлен в размере 40 000,00 руб. Оценка МПЗ и товаров при выбытии, осуществляется, по средней оценке;
- МПЗ отражаются в учете исходя из цены приобретения, включающей суммы таможенных пошлин и сборов, оплату услуг посредников, и другие затраты, производимые до момента их передачи в продажу;

- Готовая продукция отражается в учете без использования счета 40 по сокращенной фактической производственной себестоимости, организация применяет метод «директ-костинг»;
- Затраты, числящиеся на счете 97 как «Расходы будущих периодов» отражаются в балансе в зависимости от оставшегося срока их списания по строке «Прочие внеоборотные активы» (если оставшийся срок списания на дату составления отчетности превышает один календарный год) или по строке «Прочие оборотные активы» (если оставшийся срок списания на дату составления отчетности не превышает один календарный год);
- Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

3. События после отчетной даты и условные обязательства

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние организации, отсутствуют.

4. Оценочные обязательства и резервы

Резерв на оплату отпусков в 2023 году организация не создавала, так как общество вправе применять упрощенные способы учета и не подлежит обязательному аудиту.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на отчетную дату организация не создавала, так как сомнительной задолженности нет.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2023 году организация не создавала, так как запасы не имеют признаков обесценивания.

5. Информация о связанных сторонах

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор – Лагунов Владимир Валерьевич, владельцем 100% доли в уставном капитале Общества является Евсеенко Сергей Викторович.

В 2023 году были объявлены дивиденды: за 2018г. единственному участнику в размере 6 722 051,79 рублей, за 2019г. единственному участнику в размере 33 112 028,00 рублей. Выплаты после удержания НДФЛ были произведены в 3 и 4 квартале 2023г. Форма расчетов денежная.

Размер вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу за отчетный период, с учетом начисленных налогов и взносов, составил 15 949 тыс. руб.

Связанной стороной Общества является АО «НовосибирскНИИхиммаш», владельцем акций которого выступает ООО Производственная компания «ИгроДом».

АО «НовосибирскНИИхиммаш» в 2023 году не выплачивало дивиденды Обществу по итогам работы за 2023 год.

Также АО «НовосибирскНИИхиммаш» предоставляет Обществу помещения и земельный участок в аренду. За 2023 год начислено арендной платы 3 885,2 тыс. руб., начислено возмещение затрат по эксплуатации – 2 350,1 тыс. руб., задолженность по аренде на 31.12.2023 по аренде

составила 911,7 тыс. рублей. Форма расчетов денежная. Погашение задолженностей производится в соответствии с условиями договора на аренду помещений.

6. Финансовый анализ показателей, итоги и перспективы

По итогам работы за 2023г. в компании получена прибыль в размере 100 459 тыс. руб.
Стоимость чистых активов Общества составило – 281,099 тыс. руб.

Рентабельность продаж по чистой прибыли – 33,9 %

Рентабельность активов – 25 %

Налоговая нагрузка (отношение уплаченных налогов к выручке) – 22,3%.

На текущий момент компания планирует заключение новых контрактов на сезон 2024г. и увеличение объема производства продукции.

В перспективе ООО Производственная компания «ИгроДом» намерено сохранить свою долю на рынке, увеличить объем продаж за счет разработки и реализации новых видов продукции, а также использования в процессе производства более технологичных видов материалов и комплектующих. Для этого организация продолжает постоянно совершенствовать свой процесс производства, вести конструкторские и опытно-конструкторские разработки, внедрять в производство новые методы и материалы.

07.03.2024 г.

Генеральный директор



Лагунов В.В.