

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу за 2023 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Интра-Красноярск» зарегистрировано администрацией Центрального района за № 554 от 30.05.1995 г., внесено в государственный реестр г. Красноярска 02.06.1995 г. с изменением юридического адреса от 28.12.2001г. за № 1599. Юридический адрес: 660118, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Северное шоссе, дом 31Д

Участниками являются физические лица в количестве восьми человек, доли которых составляют 100% в уставном капитале общества, состав участников раскрыт в ЕГРЮЛ.

На 31.12.2023 г. уставный капитал общества составил 154 634,61 (Сто пятьдесят четыре тысячи шестьсот тридцать четыре) рубля 61 коп.

Единоличный исполнительный орган - директор – Миронов Евгений Михайлович.

Высший орган управления – общее собрание учредителей - 7 человек, информация раскрыта в данных ЕГРЮЛ.

Основными видами деятельности общества в 2023 году являлась оптово-розничная торговля продовольственными товарами, переработка рыбопродуктов. Все виды деятельности облагаются по общей системе налогообложения.

Доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете учитываются методом начисления. Основные покупатели продукции – российские юридические лица и индивидуальные предприниматели. Географические регионы деятельности: Красноярский край, Республика Хакасия, Республика САХА (Якутия), Кемеровская область, Омская область. Для осуществления деятельности в г.Санкт-Петербург и в Ленинградской области было открыто и работает обособленное подразделение.

Выручка предприятия по сравнению с 2022 годом снизилась на 47 868 тыс. руб.

Чистая прибыль предприятия увеличилась в 2023 году на 296,0 тыс. руб. по сравнению с 2022 г.

Среднегодовая численность сотрудников на 31.12.2023 г. составила 66 человек.

Основные показатели деятельности за 2023 г.:

Выручка от продажи товаров, продукции без НДС	1 051 268 тыс.руб.
Себестоимость продукции, товаров	956 903 тыс.руб.
Коммерческие расходы	53 915 тыс.руб.
<i>в том числе расходы на оплату труда коммерческого персонала</i>	<i>18 072 тыс. руб.</i>
<i>в том числе расходы на оплату взносов во внебюджетные фонды</i>	<i>3 616 тыс. руб.</i>
Управленческие расходы	32 099 тыс.руб.
<i>в том числе расходы на оплату труда управленческого персонала</i>	<i>17 290 тыс. руб.</i>
<i>в том числе расходы на оплату взносов во внебюджетные фонды</i>	<i>3 404 тыс. руб.</i>
Доходы от аренды	13 197 тыс.руб.
Доходы от реализации ОС, прочих активов	468 тыс.руб.
Доходы от услуг хранения	18 497 тыс.руб.
Доходы от предоставления прочих услуг	578 тыс.руб.
Возмещение расходов (аренда, хранение)	11 724 тыс.руб.
Оприходование излишков тмц	1 020 тыс.руб.
Списание кредиторской задолженности	28 тыс.руб.
Прибыль прошлых лет (возврат тмц)	417 тыс.руб.
Прочие доходы	5 318 тыс.руб.
Проценты к уплате кредитным организациям	10 581 тыс.руб.
Расходы по содержанию имущества, сданного в аренду	6 265 тыс.руб.
Возмещение расходов (аренда, хранение)	11 724 тыс.руб.
Налоги	2 801 тыс.руб.
Услуги банка	5 449 тыс.руб.
Списание тмц сверх норм	4 354 тыс.руб.
Страхование	130 тыс.руб.
НДС с аванс.отч. не принимаемый	20 тыс.руб.
Благотворительность	35 тыс.руб.
Убытки прошлых лет (возврат тмц)	426 тыс.руб.

Убытки прошлых лет (взносы кап.ремонт)	208 тыс.руб.
Расходы от реализации ОС, прочих активов	410 тыс.руб.
Списание дебиторской задолженности	28 тыс.руб.
Курсовая разница	304 тыс.руб.
Прочие расходы	934 тыс.руб.
Налог на прибыль	3 632 тыс.руб.
Чистая прибыль общества	7 330 тыс.руб.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2023 г. 348 746 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность ООО «Интра-Красноярск» за 2023 год сформирована исходя из действующих правил ведения бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства организации учитываются отдельно от активов и обязательств других организаций юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности организации, которое состоит в том, что Общество предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные положения учетной политики:

- Выручка для целей бухгалтерского учета и налогового учета определялась по методу начисления.

- Не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс.рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признавать расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечить с использованием забалансового счета «Материальные ценности в эксплуатации».

- Срок полезного использования объектов основных средств определять на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

- Начисление амортизации объектов основных средств производить линейным методом.

- При отпуске запасов (сырье, материалы) в производство и ином выбытии их оценку производить по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки. (п36 ФСБУ 5/2019)

- Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков создавались.

- Арендатор не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды и отсутствует возможность выкупа на льготных условиях;

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду;

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс.рублей.

(пункты 11, 12 ФСБУ 25/2018)

- Полученные кредиты и займы отражены в бухгалтерском балансе как долгосрочные (если срок погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

- Величина текущего налога на прибыль определялась на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Информация об остатке на начало и конец отчетного периода раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Сделки со связанными сторонами в 2023 году не проводились.

Влияние экономических и геополитических последствий признания Российской Федерацией ДНР и ЛНР, специальной операции на Украине на деятельность Общества не существенно.

Общество имеет все необходимые материальные и трудовые ресурсы для продолжения деятельности и не планирует прекращение деятельности, как минимум, в течение последующих 12 месяцев.

Директор:

Миронов Е.М.

Главный бухгалтер:

Шамрина Г.А.

30 января 2024г.