

Общество с ограниченной ответственностью «Техсан»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. Информация об организации

ОГРН 1165476124395

ИНН 5405979190

Адрес: 630102, Россия, г. Новосибирск, ул. Восход, д.20

Руководитель организации: Директор Арбузова Татьяна Сергеевна

Главный бухгалтер Арбузова Татьяна Сергеевна

Численность работающих на отчетную дату 23 человека.

Основные виды деятельности организации: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

Уставный капитал составляет 10 млн.. руб.

Обособленное подразделение в г. Москва, Алтуфьевское ш, дом № 37, строение 2, корпус 42, помещение 01е

2. Бухгалтерская отчетность организации составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политики Общества, утвержденной 28.12.2022 г.

Изменения в учетной политике: Переход на балансовый метод учета по ПБУ 18/02.

При организации учета расчетов по налогу на прибыль руководствоваться Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.

Корректировки данных предшествующих отчетного периода не вносились.

3. Основные показатели деятельности ООО «Техсан».

3.1. Выручка (доходы) от реализации за 2023 г.

Счет бух. учета	Основные виды деятельности	Выручка по основным видам деятельности за 2023 год (тыс. руб.)				Налоговый учет за 2023 год (тыс. руб.)		Разница БУ и НУ
		Оборот (с НДС)	Сумма НДС	Оборот (без НДС)	№ строки Ф. 2	Оборот (без НДС)	№ строки декларации	
90.01.1	Реализация готовой продукции	1852443	308741	1543703	2110	1544019	010	316
Итого:		1852443	308741	1543703		1544019		316

3.2. Себестоимость проданных товаров за 2023 г.

Счет бух. учета	Расходы по основным видам деятельности	По основным видам деятельности БУ (тыс. руб.)		Налоговый учет (тыс. руб.)		Разница БУ и НУ
		Оборот (без НДС)	№ строки Ф. 2	Оборот (без НДС)	№ строки декларации и	
90.02	Себестоимость проданных товаров	1373586	2120	1373586	030	0
Итого:		1373586		1373586		0

3.3. Затраты на производство и реализацию продукции за 2023 год.

Наименование показателя	за 2023г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	3258
Расходы на оплату труда	49337
Страховые взносы	8381
Транспортные расходы	5273
Аренда	362
Амортизация	4123
Прочие затраты	35394
Итого:	106128

4. Основные средства

Наименование ОС	Стоимость ОС, руб.	Амортизация ОС за 2023 г. (руб.)	№ строки Ф 1 - 1150 (тыс. руб.)
Амфитеатр	200 000,00	163 333,32	
Барная стойка	80 000,00	65 333,32	
Гарбероб встраиваемый	166 666,67	136 111,15	
Кофемашина автоматическая Jura X8	194 999,17	70 199,73	
Кухня	333 333,33	272 222,23	
Ноутбук ASUS Vivobook 14	43 332,50	17 333,00	
Ноутбук ASUS Vivobook 14/2	43 332,50	17 333,00	
Ноутбук ASUS Vivobook Pro 14	74 908,33	53 933,99	
Ноутбук Huawei MateBook X Pro	116 665,83	27 999,78	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2	45 832,50	29 332,80	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 i3	45 832,50	29 332,80	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL	40 832,50	26 132,80	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6	47 491,67	20 896,36	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/10	64 908,33	5 192,66	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/2	47 491,67	20 896,36	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/3	47 491,67	20 896,36	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/4	47 491,67	20 896,36	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/5	69 075,00	11 052,00	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/6	66 575,00	10 652,00	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/7	66 575,00	10 652,00	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/8	56 575,00	4 526,00	
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15G2 ITL 15.6/9	64 908,33	5 192,66	
Ноутбук Lenovo V15 G3 IAP 82TT0010RU, 15.6", TN, Intel Core i5 1235U 1.3ГГц, 10-ядерный, 8ГБ DDR4, 2	47 408,33		
Ноутбук Lenovo V15 G3 IAP 82TT0010RU, 15.6", TN, Intel Core i5 1235U 1.3ГГц, 10-ядерный,8ГБ DDR4(2)	47 408,34		

Ноутбук Lenovo V15 G3 IAP, 15.6",TN, Intel Core i5 1235U 1.3ГГц, 10- ядерный, 8ГБ DDR4, 256ГБ SSD	47 408,33		
Ноутбук MSI Summit E13 FilpEvo	83 582,50	46 806,20	
Ноутбук HP 250 G8 3Z6T0ES	49 141,67	31 450,69	
Однофазный стабилизатор переменного напряжения	134 600,00	53 279,22	
Рабочая станция	100 000,00	81 666,69	
Ресепшн	100 000,00	81 666,69	
Сервер Dell PowerEdge R340, 1U	252 300,00	91 108,30	
Сервер Dell R340, 1U/ Intel Xeon E-2276G, 4*16Gb PC4-21300	397 108,33	364 015,98	
Арендованное имущество	4 660 009,65	2 118 417,06	
Итого	7 883 286,32	3 907 861,51	3 975,00

5. Финансовые вложения

5.1. Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

5.2. Краткосрочные финансовые вложения составили 465 129 тыс. руб.

5.3. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии не производилось.

Резервы под обесценение финансовых вложений не создавались.

5.4. Долговые финансовые вложения организации, неисполненные в срок, отсутствуют.

6. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаюся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	169 907 72 744	-	38 941 129 022	-	(141 915) (31 859)	-	-	-	840	67 773 169 907	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	49 523 47 247	-	35 787 31 165	-	(35 245) (28 889)	-	-	-	-	50 066 49 523	-
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	68 318 4 093	-	2 731 67 171	-	(66 922) (2 946)	-	-	-	-	4 127 68 318	-
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	52 066 21 404	-	423 30 686	-	(39 748) (24)	-	-	-	840	13 580 52 066	-
	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X X	-	-
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	169 907 72 744	-	38 941 129 022	-	(141 915) (31 859)	-	-	-	840	67 773 169 907	-

Дебиторская задолженность со сроком погашения свыше 1 года отсутствует.

Дебиторская задолженность, неисполненная в срок, отсутствует.

7. Кредиты и займы

Кредитные договоры и договоры займа исполняются в установленные договором сроки.

Расходы по кредитам и займам включаются в состав прочих расходов.

8. Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	2 760 -	- -	- -	- -	2 760 -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	359 003 102 340	616 790 342 366	- -	(349 326) (85 703)	- -	627 307 359 003
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	179 721 36 360	557 542 185 210	- -	(178 849) (41 849)	- -	558 414 179 721
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	164 837 52 732	54 781 155 156	- -	(158 994) (43 051)	- -	60 624 164 837
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	5 467 3 475	1 622 2 000	- -	(7 918) (8)	- -	840 5 467
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	8 978 9 773	2 845 -	- -	(3 565) (795)	- -	8 258 8 978
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	359 003 102 340	616 790 342 366	- -	(349 326) (85 703)	- -	627 307 359 003

Кредиторская задолженность со сроком погашения свыше 1 года отсутствует.

Кредиторская задолженность, неисполненная в срок, отсутствует.

9. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400 5420	за 2023г. за 2022г.	136 155 31 839	- -	136 155 31 839	1 458 496 1 133 219	(1 483 907) (1 028 902)	- -	- -	X X	110 743 136 155	- -	110 743 136 155
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023г. за 2022г.	271 219	- -	271 219	5 074 9 169	(4 194) (9 117)	- -	- -	- -	1 152 271	- -	1 152 271
Готовая продукция	5402 5422	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2023г. за 2022г.	135 195 30 990	- -	135 195 30 990	1 327 036 1 080 380	-1373586324 (976 176)	- -	- -	34 278	88 644 135 195	- -	88 644 135 195
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2023г. за 2022г.	495 495	- -	495 495	- -	- -	- -	- -	- -	495 495	- -	495 495
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	8 637 (8 637)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2023г. за 2022г.	194 135	- -	194 135	126 385 35 032	(106 128) (34 972)	- -	- -	- -	20 452 194	- -	20 452 194
	5407 5427	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

10. Информация о связанных сторонах

10.1. Связанные стороны отсутствуют.

10.2. Операции со связанными сторонами отсутствуют.

10.3 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату и премии, составило в совокупности 49 376 тыс. руб., указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Вознаграждение основного управленческого персонала установлено трудовыми договорами.

В соответствии с российским законодательством организация перечисляет взносы в Социальный фонд России, Федеральную налоговую службу РФ исходя из величины выплат работникам, включая основной управленческий персонал.

Иных выплат в пользу основного управленческого персонала не производилось. Выплата долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу не предусмотрена.

11. Оценочные и условные обязательства

Оценочные и условные обязательства отсутствуют. Организация не выдавала поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций

В настоящее время Общество не является стороной в неоконченных судебных разбирательствах.

12. Оценка непрерывности деятельности Общества.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Планы Общества по преодолению негативных последствий геополитических событий в процессе разработки. Планы разрабатываются исходя из соблюдения допущения непрерывности деятельности в целях поддержания имеющегося уровня финансовых показателей Общества.

13. События после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты, отсутствуют.

14. Внутренний контроль.

В организации организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Внутренний контроль осуществляется ревизионной комиссией, директором Общества.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль за его финансово-хозяйственной деятельностью.

Директор Общества несет ответственность за проведение процедур внутреннего контроля Общества. Осуществляет непосредственную оценку адекватности, достаточности и эффективности процедур внутреннего контроля.

Имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Организации.

Реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учета.

Хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде.

Осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов.

Директор
ООО «Техсан»

21 марта 2024 г.



Арбузова Т.С.

