

Пояснительная записка к Балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 г

ООО «ПИБИЭН»

1. Общие сведения об организации:

1.1 Вид деятельности – деятельность в сфере связей с общественностью.

1.2 Учредители:

1.2.1 Кузькина Мария Александровна Доля – 51%.

1.2.2 Воробьева Ольга Александровна Доля – 9,8%

1.2.3 Ходырева Арина Олеговна – 9,8%

1.2.4 Стешин Павел Николаевич - 9,8%

1.2.5 Никульшина Татьяна Юрьевна – 9,8%

1.2.6 Королева Наталья Сергеевна – 9,8%

1.3 Уставный капитал 2 000 000 рублей.

1.4 Адрес: 127006, г. Москва, пер. Успенский, д. 3, стр. 4

1.5 Численность работников: 34 человека

1.6 Генеральный директор – Кузькина Мария Александровна

1.7 Дата начала деятельности: 17.08.2016 г.

2. Информация об учетной политике:

2.1 Амортизация основных средств и нематериальных активов:

Амортизация начисляется линейным методом по всем объектам амортизируемого имущества.

Амортизация начисляется отдельно по каждому объекту амортизируемого имущества.

Амортизацию начисляется ежемесячно и признается в качестве расхода исходя из суммы начисленной амортизации, рассчитанной в порядке, установленном ст. 259 и 322 НК РФ.

Стоимость нематериального актива погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным методом, исходя из срока полезного использования.

2.2 Оценка производственных запасов:

Приобретенные (полученные) или произведенные запасы зачисляются на баланс предприятия по первоначальной стоимости.

2.3 Признание дохода от реализации продукции (товаров, услуг)

Доходом от реализации признаются выручка от реализации товаров (работ, услуг) как собственного производства, так и ранее приобретенных, выручка от реализации имущественных прав.

Выручка от реализации определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги) или имущественные права, выраженные в денежной и (или) натуральной формах.

Доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав - метод начисления.

3. Расшифровка основных показателей.

Доходы от реализации	262 565 631,35 руб
Себестоимость покупных товаров	(4 315 778,33) руб
Управленческие расходы	(227 654 385,92) руб
В.т.ч	

Аренда	5 638 276,39 руб
Амортизация	827 344,53 руб
Страховые взносы	14 991 399,07 руб
Оплата труда	92 539 237,29 руб
ДМС	2 102 083,50 руб
Материальные расходы	926 805,12 руб
Представительские расходы	332 350,33 руб
Лицензионное ПО	1 110 465,04 руб
Командировочные расходы	795 709,04 руб
Доставка, почтовые расходы	503 700,67 руб
Услуги субподрядных организаций	98 173 632,29 руб
Информационные и консультационные расходы	4 972 675,97 руб
Прочие расходы	1 651 108,59 руб
Услуги связи	2 128 505,61 руб
Рекламные расходы	380 986,47 руб
Юридические услуги	322 106,00 руб
Расходы на подготовку кадров	258 000,00 руб
Внереализационные доходы	123 551 508,42 руб
В т.ч.	
Курсовые разницы	43 543 685,25 руб
Прибыль прошлых лет	1 965 833,33 руб
Прочие внереализационные доходы	78 041 989,84 руб
Реализация прочего имущества	
Штрафы, пени неустойки	
Внереализационные расходы	(104 102 331,84) руб
В т.ч.	
Курсовые разницы	24 351 974,78 руб
Прочие внереализационные расходы	74 983 686,27 руб
Расходы на услуги банков	546 519,52 руб
Расходы по безвозмездной передаче	854 263,49 руб
Списание выделенного НДС	43 901,50 руб
Резервы по сомнительным долгам	188 726,00 руб
Прочие расходы	3 133 260,28 руб
Прибыль до налогообложения:	50 044 643,68 руб
Налог на прибыль	(12 463 666,00) руб
Отложенный налог на прибыль	2 041 619,08 руб
Налог на прибыль прошлого периода	(393 166,10) руб
Чистая Прибыль	39 229 430,66 руб

4. Основных средств и материальных активов на 31.12.2023 г:

- Настольный персональный компьютер– 19 шт
- Автомобиль Хендай – 1 шт
- Сетевое хранилище – 1 шт
- Система видео-конференц связи – 1 шт
- Телевизор Samsung – 1 шт
- Сайт компании (HMA) – 1 шт

5. Дебиторская задолженность на 31.12.2023 г составила 67 901 171,10 рублей, в т.ч.:

- 5.1 Расчеты с покупателями – 52 234 644,34 рублей
- 5.2 Расчеты с персоналом по прочим операциям – 1 540 916,24 руб
- 5.3 Расчеты с поставщиками 12 147 622,17 руб

5.4 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 1 977 988,35 руб

6. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г составила 33 579 608,82 рублей, в т.ч.:

6.1 Расчеты с поставщиками – 13 465 336,94 рублей.

6.2 Расчеты с бюджетом – 9 149 182,68 руб

6.3 Расчеты с персоналом по прочим операциям – 25 803,20 рублей.

6.4 Расчеты с персоналом по оплате труда – 3 250 руб

6.4 Расчеты с покупателями – 909 000,00 рублей

6.5 Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 10 036 036,00 рублей

7. В организации формируется резерв по отпускам, на 31.12.2023 г резерв составил 5 270 160,44 рублей.

8. В организации формируется резерв по сомнительным долгам, на 31.12.2023 г резерв составил 188 726,00 рублей

8. Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2023 г составили:

- Облигации - 19 945 114,80 рублей.

Генеральный директор



Кузькина М.А.

