

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения.

ООО «Имэкспрофи» (ИНН 7743718531)

Юридический адрес: 125493, г.Москва, ул.Кронштадтский б-р, д.39, корп. 1, помещение I, комната 45/РМ 3-3

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей (оплачено 100%)

Учредитель организации

- Савельева Наталья Владимировна 100% доли в уставном капитале.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе.

Численность сотрудников на 31.12.2023 года составила 7 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учётной политики.

Учетная политика ООО «Имэкспрофи» утверждена приказом генерального директора Пономарёвым М.Л. от 29.12.2022 № 3/12. В организации применяется линейный способ амортизации. Выручка от продажи товаров, работ и услуг определяется по отгрузке. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

3. Основные показатели деятельности организации.

Выручка за 2023 год составила

Основной вид деятельности	689 504 904,47
Прочие виды деятельности	23 333,33

Расходы на продажу товаров и услуг составили

Аренда помещения	2 497 810,32
Информационные услуги	446 395,37
Материальные расходы	460 774,11
Оплата труда	14 892 656,35
Налоги и взносы с ФОТ	2 418 386,82
Амортизация ОС	353 752,70
Прочие расходы	1 824 252,83

Соотношение показателей выручки за 2022 и 2023 годы

2022 год (руб.)	2023 год (руб.)	Увеличение/уменьшение (руб)	Увеличение/уменьшение (%%)
858 643 398,50	689 504 904,47	-169 138 494,07	-19,70

Уменьшение объема продаж связано с введением международных санкций в адрес нашей страны. Несмотря на это, снижение продаж не настолько значительны, как ожидалось.

4. Расшифровка некоторых показателей баланса.

4.1 Запасы

Группы материально-производственных запасов	Счета 10 «Материалы» (руб)	Счета 41 «Товары» (руб)
Хоз.инвентарь	3 750,00	14 052 491,11

4.2 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов в бухгалтерском балансе отражены расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам:

Наименование расходов будущих периодов	На 31.12.2022 (руб)	На 31.12.2023 (руб)
КЭП для отчетности и ФТС	7 424,90	2 962,50
Пакет программ "Артикул"	39 464,42	42 843,84
Пакет программ «Альта»	45 125,30	53 552,24
Итого	92 014,62	99 358,58

Все перечисленные активы не относятся к объектам НМА, так как не удовлетворяют условиям п. 4 ФСБУ 14/2022. Корректировок по данным видам активов не требуется.

4.3 Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	116 306	-	137 760	(113 792)	-	140 273	-
Поставщики и прочие дебиторы	56 668	-	101 259	(55 888)	-	102 038	-
Покупатели	59 638	-	36 501	(57 904)	-	38 235	-
ИТОГО	116 306	-	137 760	(113 792)	-	140 273	-
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	163 332	-	319 220	(267 569)	-	214 984	-
Поставщики и прочие кредиторы	82 057	-	70 688	(70 167)	-	82 578	-
Покупатели и прочие кредиторы	15 251	-	98 474	(15 251)	-	98 474	-
Расчеты по налогам и взносам	10 049	-	-	(4 940)	-	5 110	-
По займам	55 975	-	150 058	(177 211)	-	28 823	-
ИТОГО	163 332	-	319 220	(267 569)	-	214 984	-

5. Анализ финансового положения

Показатели за 2023 год (В тысячах рублей)

Продажи	689 528
Прибыль	9 185
Чистые активы	11 433

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	1,052
Коэффициент быстрой ликвидности	0,981
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,206
Коэффициент наличия собственных средств	0,052
Рентабельность продукции	2,94 %
Рентабельность компании	1,33 %
Рентабельность активов	4,04 %
Рентабельность продаж	3,03 %

Генеральный директор



Пономарев М.Л.