

Общество с ограниченной ответственностью «К-МОДУЛЬ»

ИНН 3317019359 КПП 331701001, ОГРН 1153332002251

601958, Владимирская обл., Ковровский р-н, Территория Ковровские котлы, строение 1
р/с 40702810502000020497 в ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"
Г. ЯРОСЛАВЛЬ, БИК 047888760, к/с 301018103000000000760

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «К-Модуль» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «К-Модуль» зарегистрировано МИ ФНС № 2 по Владимирской области 31.07.2015.

ОГРН 1153332002251, ИНН 3317019359, КПП 331701001, юридический адрес: Владимирская обл, Ковровский р-н, Ковровские котлы тер, строение 1.

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 25.11 - Производство строительных и металлических конструкций, изделий и их частей.

1.2. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 составляет 85 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	30 человек
Производственный участок	23 человек
Заготовительный участок	10 человек
Малярный участок	4 человек
Сварочный участок	7 человек
Обслуживающие производство	6 человек
Ремонтно-строительный участок	5 человек

1.3. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
ООО К-Модуль	Владимирская обл., Ковровский р-н, д. Ручей, ул. Зареченская, д.78, оф.2	9 человек
ООО К-Модуль	Г. Москва, Сормовский проезд, д.11, строение 2, этаж 3, комната №9	3 человека

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: четыре физических лица С.Н. Арефьев, Д. Б. Кучин, В.П. Кучин, И.А. Смирных.

2. Основные положения учетной политики:

Учетная политика ООО «К-Модуль» утверждена приказом генерального директора Арефьева С.Н. от 31.12.2022 № 22. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

2.1. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Общество перешло на новые правила досрочно в 2023 году по упрощенной ретроспективе согласно пункту 53 ФСБУ 14/2022. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей в 2022 году.

3. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2023 года в составе НМА числятся два объекта в виде изготовления видеоролика ФАП 2020 и создание сайта. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 1 и 1.1.

4. Информация об аффилированных лицах

Арефьев Сергей Николаевич- учредитель, 25 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

Кучин Дмитрий Борисович — учредитель, 25 % доли собственности в УК, занимает должность зам. генерального директора.

Кучин Владислав Павлович — учредитель, 25 % доли собственности в УК, занимает должность менеджера по снабжению

Смирных Ирина Анатольевна — учредитель, 30 % доли собственности в УК.

Информация о связанных сторонах ООО «К-Модуль» за 2022 г

ООО «Ковровские Котлы» - по праву собственности

ООО «ПСМУ № 1» - по праву собственности и руководству

ЗАО ЛПО «ДАСА» - по праву собственности;

Со связанными сторонами (ООО «Ковровские Котлы») в периоде 2023 г. осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- расчеты по договорам аренды;
- расчеты по договорам купли-продажи.

Несмотря на благоприятную обстановку и увеличение потребности многих регионов в модульных зданиях медицинского назначения, отчетном периоде предприятия продало больше блок модулей чем в 2022г. на 23%, но выручка по сравнению с 2022г. ниже на 30%. Это связано с основной сферой работы направления «К-Модуль», а именно производства ФАПов (фельдшерско-акушерских пунктов). В 2023г. было продано 3 модульных врачебных амбулатории на сумму почти 29 млн. рублей, 86 Модульных ФАПа на 258 млн. рублей и 1

мотоклуб, 1 морг. С другой стороны, предприятие активно развивает свою деятельность по продаже модульных зданий различного назначения (например, КПП, медицинские пункты в лагерях, мотоклубы, Морги, здания для строительных городков, а именно общежития для рабочих, банно-постирочный комплекс, офисы, лаборатории, Здания МВД, и прочие). ООО «К-Модуль» активно работает по государственным контрактам: Воронежская обл, Пензенская обл. состоялась поставка ФАПов 62 кв.м, а также амбулаторий в Воронежскую обл. Наиболее значимые регионы поставок для ФАПов-это Воронежская В целом выручка предприятия упала на 30% по сравнению с 2022 г. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

В связи с будущими инвестициями и запуском новой продукции, запланированными на 2024-2025 гг., принято решение о переносе части расходов на будущие периоды. Это расходы на разработку новых технологических решений, на проектирование новой продукции, в том числе торгово-обслуживающих объектов в Заполярье, расходы на проектирование новой производственной площадки.

5. Производственные показатели:

В отчетном году предприятие приобрело несколько единиц производственного оборудования, транспортных средств в лизинг.

Структура производственных затрат:

	2023	2022
Материальные затраты	60,69%	54,21%
Зарплата основных рабочих со страховыми взносами	19,31%	18,32%
Услуги сторонних организаций (прямые)	10,9%	9%
ОПР	9,1	18,18

В отчетном году несколько изменилась структура затрат: в связи с резким ростом цен на некоторые комплектующие уменьшилась доля материальных затрат, заработная плата и ОПР увеличились по отношению к 2022 году. В связи с широкой географией поставок предприятие продолжает пользоваться услугами сторонних организаций, связанных с доставкой и установкой блок-контейнеров непосредственно на месте эксплуатации.

6. Финансовые показатели

В отчетном году выручка ООО «К-Модуль» составила: 405 080тыс. руб.

По итогам 2023 года у организации образовался прибыль 1340 тыс. руб. Выплата дивидендов в 2023 году не производилась.

Затраты на производство и реализацию продукции в 2023 году составили 352238рублей.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет. На конец 2023 г. нет незаконченных судебных разбирательств.

Генеральный директор ООО «К-Модуль» _____/С.Н. Арефьев/

22.03.2023 г.

