

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ИНТЕРА»
ИНН 9718064670/КПП771801001, адрес: РФ, г. Москва, Щелковское шоссе д.5, стр.1, офис 505/3
За 2023 год

Г. Москва

« 12 » марта 2024г.

1. Вид деятельности организации - оптовая торговля непродовольственными товарами - фурнитура и оборудование для швейного производства. Начало финансовой деятельности организации – май 2017г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Единица измерения в отчетности – тыс. руб.

Учетная политика Общества на 2023 год, утвержденная Приказом №1 от 28.12.2022г, сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде в Учетную политику Общество изменений не вносило.

Основные принципы формирования Учетной политики Общества:

- способы амортизации основных средств и нематериальных активов – линейный;
- способы оценки производственных запасов, товаров – по средней себестоимости;
- принципы формирования и признания доходов и расходов - Учет доходов и расходов организации осуществляется на основании норм действующего бухгалтерского и налогового законодательства (ПБУ 9/99, ПБУ 10/99).

Корректировки в связи с исправлением ошибок в отчетном периоде не проводились.

Существенные изменения в Учетной политике в последующем отчетном периоде не предполагаются.

Для целей применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими однородными по характеру ошибками искажает соответствующие показатели бухгалтерской отчетности за отчетный период более чем на 5 (пять) процентов от показателя соответствующих статей активов и обязательств, доходов и расходов.

2. Обособленное подразделение в г. Орехово-Зуево, ул. Бабушкина, д.2а.
Состоит на учете в ИФНС с кодом 5034. Сдается отчетность: Декларация по налогу на прибыль, 6 –НДФЛ, 2-НДФЛ.
3. Среднегодовая численность работающих (с обособленным подразделение) за отчетный период – 14 человек.
4. Связанные стороны:
Савин Андрей Владимирович – 100% доли..
Он же является бенефициаром.
В течении 2023 год распределены и выплачены дивиденды по итогам 2022г. в размере – 8000000,00 рублей.
Решение о распределение дивидендов за 2023 г. будет принято до 01 июля 2024г.
5. Основной управленческий персонал компании:
Генеральный директор – Савин Андрей Владимирович
Главный бухгалтер – Павлова Ирина Юрьевна

6. Уставной капитал – 22 000 рублей.
Добавочный капитал – 620 000 000 руб.
Увеличение уставного и добавочного капитала произошло при реорганизации ООО «ИНТЕРА» в форме присоединения к ней ООО «Веллмарт».
 7. Стоимость чистых активов на конец года – 660243 тыс.руб.
 8. Основные средства приобретены на сумму 773 тыс.руб. – офисное и складское оборудование. Амортизация начисляется линейным способом и составила в 2023г. 93 тыс.руб. За весь период амортизация составила 612 тыс. руб.
 9. Нематериальных активов компания не имеет.
 10. Внешнеэкономическая деятельность в 2023 году осуществлялась по импорту товара из Китая, Турции.
 11. Финансовая деятельность ведется за счет собственных средств.
 12. Выручка по итогам 2023 года составила 699 916 тыс.руб. без учета НДС.
Получена чистая прибыль в размере 13 083 тыс.руб.
Расшифровка расходов на производство представлена в Приложении №6.
За 2023г. начислено НДС в бюджет — 21376 тыс.руб.
 13. Запасы компании состоят из товаров для продажи и материалов для собственных нужд.
Пояснение № 4.
 14. Просроченной кредиторской задолженности нет, в том числе по уплате налогов Пояснение №5.
 15. Величина курсовых разниц за 2023 год составила:
 - положительная – 20 429 тыс. руб.
 - отрицательная - 27 977 тыс. руб.
- Договора строительного подряда не заключались.
16. Организация не является участником договора о совместной деятельности.
 17. Существенных ошибок в предшествующих отчетных периодах выявлено не было.
 18. ООО «ИНТЕРА» осуществляет свою деятельность в арендованных помещениях:
 - складские помещения в г. Орехово-Зуево, ул. Бабушкина, д.2а
 - офисное помещение г. Москва, Щелковское шоссе, д.5 стр.1 оф. 505/3.
 20. Резервы на отпуска не создаем ввиду их незначительности.
Резервы по обесценению материальных ценностей не создаются с отсутствием необходимости.
 21. ООО «ИНТЕРА» не имеет никаких планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или квалификацию активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской отчетности. У нас нет планов или намерений, которые приведут к образованию залежалых или устаревших запасов и запасов, отраженных по стоимости, превышающей чистую стоимость из реализации.
 22. При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство исходило из соблюдения принципа допущения непрерывности деятельности ООО «ИНТЕРА». У нас нет никаких намерений или потребностей в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.
 23. Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечания к бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «ИНТЕРА»



Савин А.В.

А.В. Савин

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-



Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

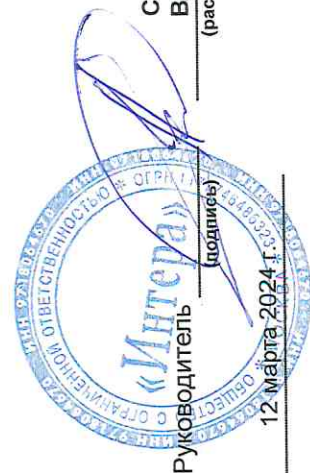
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель
Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

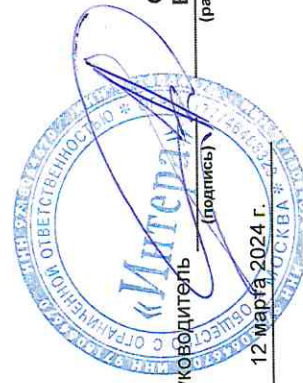


Руководитель _____
Савин Андрей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 марта 2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	332 615 41 345	6 605 323 929	- -	(317 660) (32 659)	- -	- -	145 -	- -	2 -	21 707 332 615
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	319 985 32 121	6 605 318 395	- -	(310 993) (30 531)	- -	- -	- -	- -	2 -	15 599 319 985
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	4 801 -	4 801 -	- -	(4 801) -	- -	- -	- -	- -	- -	4 801 -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	7 654 7 369	7 654 733	- -	(1 691) (448)	- -	- -	145 -	- -	- -	6 108 7 654
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	175 1 855	- -	- -	(175) (1 680)	- -	- -	- -	- -	- -	175 -
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	332 615 41 345	6 605 323 929	- -	(317 660) (32 659)	- -	- -	X X	X -	2 -	21 707 332 615

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	756	1 426
Расходы на оплату труда	5620	17 290	19 102
Отчисления на социальные нужды	5630	3 041	3 409
Амортизация	5640	93	100
Прочие затраты	5650	15 312	16 320
Итого по элементам	5660	36 492	40 357
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	639 507	900 841
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	675 999	941 198

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

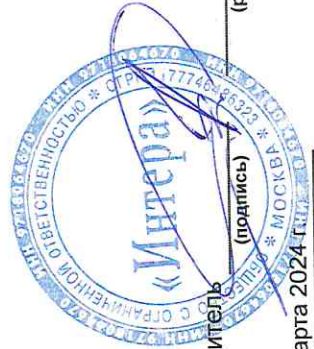
Руководитель

(подпись)

12 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	670 000	600 000	425 000
в том числе:				
5811		670 000	600 000	425 000



Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

12 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель
Савин Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

МОСКВА