

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
(сопутствующая информация)
за 2023 год

г. Санкт-Петербург

"03"марта 2024 г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ЛИДЕР-Сервис»

ИНН/КПП 7802455157/780201001, ОГРН 1087847000845.

Юридический и почтовый адрес: 194156, Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д.35, Литера А, помещение 31..

Ф.И.О., должность руководителя организации: Директор Тенишев Лев Николаевич,

ИНН руководителя организации (при наличии) 782580976132.

Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации: Главный бухгалтер Каменская Юлия Владимировна,

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии) 781800215991.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов внутреннего контроля организации: ООО "АУДИТ" ОГРН: 1236900010764, ИНН/КПП: 6900001174/690001001, 170100, Тверская обл, Тверь г, Московская ул, дом 82, пом. 9, офис 28 (наименование, ИНН, КПП, ОГРН, адрес аудитора/организации) (при наличии)).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 63 человек.

Размер уставного капитала организации: 20 000 000,00 руб.

Учредители и аффилированные лица организации:

Николаев Алексей Викторович — учредитель 33,34%-ной доли в уставном капитале,;

Грибович Александр Анатольевич — учредитель 33,33%-ной доли в уставном капитале;

Францов Александр Витальевич — учредитель 33,33%-ной доли в уставном капитале;

Основные виды деятельности организации: 45.11.2 Торговля розничная легковыми

автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах,
45.11.1 Торговля оптовая легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами ,
45.32 Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

(обычные виды, текущие, инвестиционные и финансовые).

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:
45.11.2 было продано 262 автомобиля на общую сумму 746 201 тыс. руб.

45.32. было продано около 216 тыс. автомобильных деталей на общую сумму 177 638 тыс. руб.

(натуральные, стоимостные показатели и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации)

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

Официальные данные за отчетный и предшествующий периоды, раскрывающие финансовое положение организации:

средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: в 2022г: 11,87%, в 2021г. : 10,34%

изменение цен на сырье, энергию, коммунальные услуги: затраты на коммерческие и управленческие расходы в 2023 году (96 946 тыс. руб.) возросли на 17% по сравнению с 2022г (82 900 тыс. руб.); стоимость автомобилей возросла примерно на 80% по сравнению с 2022 г.

текучесть кадров в отчетном периоде составила 24%.

За отчетный период общая выручка по организации составила – 842 724 тыс. руб.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами: 0,39;

Коэффициент текущей ликвидности: 2,17;

Средняя ставка полученных за год организацией кредитов, займов: 6%;

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли: за 2022 год чистая прибыль не распределялась.

3. Сведения об отчетности

4.1. Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному,

сопоставимы с данными за отчетный период.

Корректировка входящих остатков не производилась.

4.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Прибыль до налогообложения за отчетный период составила – 1 017 тыс. руб., за аналогичный период предыдущего года прибыль составила – 10 171 тыс. руб.

В оборотных активах общество имеет товарные и материальные запасы в размере на начало отчетного периода – 78 320 тыс. руб., на конец отчетного периода – 210 509 тыс. руб.

На начало отчетного периода общество имеет дебиторскую задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты в размере – 244 92 тыс. руб., на конец отчетного периода – 152 429 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты составили у общества на начало отчетного периода – 214 110 тыс. руб., на конец отчетного периода – 163 880 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения на начало отчетного периода общество имеет в размере – 148 876 тыс. руб., на конец отчетного периода – 107 148 тыс. руб.

По долгосрочным обязательствам займы и кредиты на начало отчетного периода у общества составили – 101 961 тыс. руб., на конец отчетного периода – 158 069 тыс. руб.

По краткосрочным обязательствам займы и кредиты на начало отчетного периода у общества составили – 5 814 тыс. руб., на конец отчетного периода они составили – 4 322 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров и услуг у общества составили за отчетный период в сумме – 785 996 тыс. руб., за аналогичный период предыдущего года – 840 844 тыс. руб.

Валовая прибыль за отчетный период в сумме – 56 728 тыс. руб., за аналогичный период предыдущего года – 62 079 тыс. руб.

Чистая прибыль ООО «ЛИДЕР-Сервис» за отчетный период составила - 443 тыс. руб., за аналогичный период предыдущего года прибыль – 6 439 тыс. руб.

4. Об основных средствах

В бухгалтерском учете амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 руб.

В налоговом учете амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 руб. (в отношении имущества, введенного в эксплуатацию с 1 января 2016 года).

Начисление амортизации объектов основных средств производится до полного погашения стоимости этого объекта, либо полного его списания. Для целей бухгалтерского учета в соответствии с ФСБУ 6/2020 и для целей налогового учета начисление амортизации основных средств производится линейным способом ежемесячно в течение всего срока полезного использования объектов.

Учет основных средств ведется на счет 01 «Основные средства» в аналитике по субсчетам, начисление амортизации осуществляется на счете 02 «амортизация основных средств». Общество не производит переоценку объектов основных средств и доходных вложений.

Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода составляет 25 321 тыс. руб, на конец отчетного периода – 34 255 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации на начало отчетного периода составила 9 217 тыс. руб, на конец отчетного периода – 12 737 тыс. руб.

5. Сведения о связанных сторонах

9.1. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н) доводим до сведения, что в отчетном периоде организация не проводила операции с взаимозависимыми связанными сторонами.

6 События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность: событий после отчетной даты не возникло.

7. Сведения об учетной политике

Учетная политика ООО «ЛИДЕР-Сервис» утверждена приказом директора Тенишева Л.Н. от 01.12.2008 № 1-УП. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

8. Заключительные положения

12.1. Настоящая пояснительная записка подготовлена в соответствии с пунктами 31, 39 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", является информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входит в ее состав.

Руководитель организации: _____/Тенишев Л.Н. (подпись/Ф.И.О.)

Главный бухгалтер: _____/Каменская Ю.В. (подпись/Ф.И.О.)

