ООО «Симена»

ИНН 1655057970, КПП 165501001,
ОГРН 1021602835099
420107, РТ, г. Казань, ул. Хади Такташа, д.41, под.4, оф.3

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской финансовой отчетности ООО «Симена»
по состоянию на 31.12.2022 года

1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Симена» создано в 2003 году. Уставный капитал общества составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, учредителями являются 3 гражданина Российской Федерации. На конец отчетного периода в организации работало 2 человека.

Исполнительный орган Общества единолично представляет директор Мухаметгалеев Тимур Ильдарович.

ООО «Симена» состоит из двух отделов:

Администрация – 1 человек;

Бухгалтерия – 1 человека.

1.2. Общество имеет арендованное офисное помещение, расположенное по адресу: 420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Хади Такташа, д.41, под.4, оф.3 согласно договору аренды нежилых помещений б/н от 01.10.2017г.

Данное помещение площадью 31,3 кв.м. принадлежит ООО «Элара» (ОГРН 1051622023936, ИНН 1655091427), на основании свидетельства о праве собственности 16-АЕ 846197 от 18.03.2011г. Стоимость арендуемого помещения установлена справкой арендодателя о балансовой стоимости арендованного имущества б/н от 31.12.2020г. в размере 523 251,25 (Пятьсот двадцать три тысячи двести пятьдесят один) рубль 25 коп.

1.3. Обособленные подразделения Общества:

Общество не имеет обособленных подразделений, расположенных вне места нахождения Общества.

1.4. ООО «Симена» сдает в аренду собственное недвижимое имущество, а также осуществляет управление им. За 2022г. доходы ООО «Симена» от аренды (выручка) составили 3 289 500,00 руб.

1.5. Доходы от реализации собственных основных средств (помещения) в 2022 г. составили 4 200 000,00 руб.

1.6. Доходы от реализации прочего имущества (оборудования для перепродажи) в 2022г. составили 3 350 000,00 руб.

1.7. Доходы в виде процентов за размещение свободных денежных средств Общества на краткосрочные банковские депозитные счета в 2022г. составили 355 989,04 руб.

1.8. Прочие расходы составили 5 280 534 руб., из них 1 192 520,10 руб. – себестоимость реализованного собственного помещения, 3 972 668,00 руб. – себестоимость реализованного прочего имущества (оборудования для перепродажи).

2. Финансовая деятельность за 2022 год:

2.1. Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2022 года.

2.2. Учетная политика разработана на 2022 год в соответствии с требованиями по ведению бухгалтерского и налогового учета.

2.3. Операции с аффилированными лицами (связанными сторонами) в 2022г. производились:

1) в рамках вознаграждения основному управленческому персоналу – директору Общества Мухаметгалееву Т.И. 1 034 359,98 руб., задолженность перед директором Общества на 31.12.2022г. составляет 90,89 (Девяносто) рублей 89 коп. Суммы страховых взносов, начисленных с выплат основному управленческому персоналу, составили:

- в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования: 51 884,68 руб.;
- в Пенсионный фонд России на страховую часть пенсии: 123 437,6 руб.;
- в Фонд социального страхования РФ (страховые взносы на случай временной нетрудоспособности в связи с материнством): 4 833,72 руб.
- в Фонд социального страхования (страховые взносы от несчастных случаев и профессиональных заболеваний): 6 206,16 руб.

Итого сумма страховых взносов, начисленных с выплат основному управленческому персоналу: 186 362,16руб.

2) в рамках выплаты арендной платы в адрес ООО «Элара» (ИНН 1655091427; КПП 165501001) за аренду нежилого помещения по договору б/н от 01.10.2017г. 62 600,00 руб. Задолженность перед ООО «Элара» на конец отчетного периода 2022г. составляет 140 850,00 руб.

3) В рамках получения арендной платы от ООО «Камкомбанк» (ИНН 1650025163, КПП 165001001) по договорам:

- аренды б/н от 03.07.2008г. – 772 200,00 руб.; Задолженность ООО «Камкомбанк» перед ООО «Симена» по состоянию на 31.12.2022г. составляет 64 350,00 руб.;
- аренды №3 от 01.04.2010 – 2 517 300,00 руб.; Задолженности между сторонами по состоянию на 31.12.2022г. нет.

4) В рамках краткосрочного размещения свободных денежных средств Общества на депозитных счетах ООО «Камкомбанк» (ИНН 1650025163, КПП 165001001) и получения процентов по ним по договорам:

- Д-284710 от 31.05.2022г. – сумма депозита 6 000 000,00 руб., сумма процентов - 147 925,20 руб., задолженности между сторонами на 31.12.2022г. нет;
- Д-289206 от 29.08.2022г., - сумма депозита 6 000 000,00 руб., сумма процентов – 94 027,40 руб., задолженности между сторонами на 31.12.2022г. нет;
- Д-290467 от 25.11.2022г. Сумма депозита 17 000 000,00 руб., задолженность ООО «Камкомбанк» перед ООО «Симена» по данному договору на 31.12.2022г. составляет: 17 000 000,00 руб. – в размере депозита, 114 016,44 руб. – сумма процентов.

2.4. ООО «Симена» в 2022г. не осуществляло выплаты дивидендов участникам Общества.

2.5. Общество с ограниченной ответственностью «Симена» не имеет зависимых обществ.

2.6. В отчетном году вознаграждение в пользу персонала производилось в форме краткосрочных выплат (заработная плата, годовые премиальные выплаты) и составило 1 546 539,98 руб., в том числе заработная плата – 1 300 789,98 руб., премиальные выплаты – 245 750 руб.

2.7. Прибыль (убыток) до налогообложения 2 506 713 руб., налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 716 519,00 руб.

2.8. Продолжающаяся пандемия вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2022г. не оказала негативного влияния на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности, на достоверность показателей отчетности и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

2.9. Введение экономических санкций в феврале 2022 года в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределённости, в том числе, большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, что может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Общество не располагает иной информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчетный год.

2.10. Условных обязательств и условных активов нет.

2.11. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства перед составлением годового бухгалтерского баланса согласно Приказу 25/12/2022-1 от 25.12.2022г. проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2022	Отклонений не выявлено
Расчеты с дебиторами и кредиторами	31.12.2022	
Товарно-материальные ценности	31.12.2022	
Расчеты с сотрудниками	31.12.2022	
Оценочные резервы	31.12.2022	
Финансовые вложения	31.12.2022	
Денежные средства	31.12.2022	

2.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не имеет:

а) открытых, но не использованных кредитных линий;

б) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;

в) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;

г) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

д) денежных средств в аккредитивах.

Директор
ООО «Симена» _____ Мухаметгалеев Т.И.

29.03.2023 г.