

ООО "Профиль"

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Профиль"

ИНН/КПП 6323112898/773101001

за 2023 год

15 марта 2024г.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Профиль» (ООО «Профиль») учреждено физическими лицами в 2008 году. Зарегистрировано Общество Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 2 по Самарской области «17» декабря 2008г. ОГРН:1086320030730. Поставлено на учет по месту нахождения в ИФНС России №19 по Самарской области «01» января 2009г. Общество является юридическим лицом, действует на основании Устава и законодательства РФ. Общество не является дочерним и зависимым, не имеет обособленных подразделений и не входит в группу компаний.

Основной целью организации является извлечение прибыли для реализации социально - экономических интересов учредителей и членов трудового коллектива.

Органами управления ООО «Профиль» являются:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган - директор.

Юридический и фактический адрес совпадает: 121351, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Кунцево, ул. Маршала Сергеева, д. 3, кв. 578.

Вид деятельности предприятия по ОКВЭД:

71.12.2 «Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика»;
33.20 «Монтаж промышленных машин и оборудования»;
46.73.6 «Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями»;
28.15 «Производство корпусов подшипников и подшипников скольжения, зубчатых колес, зубчатых передач и элементов приводов».

Общество имеет аттестованное сварочное оборудование и оборудование лаборатории контроля качества сварных соединений.

Имеет 2 действующие лицензии:

- Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих), действительна с 22 июля 2014 года.
- Лицензия на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами (бессрочная).

2. Краткая характеристика бухгалтерского учета и учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет Общества ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Предприятие 8.3». Учетные регистры, предусмотренные используемой программой, формируются на машинных и бумажных носителях.

При формировании бухгалтерской отчетности бухгалтерия организации руководствуется Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), которые определены тремя нормативными документами: Федеральный закон от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ. Приказ Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н. Приказ Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана во исполнение требований Федерального закона от 06.12.11г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в целях соблюдения обществом единой политики отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни и оценки имущества и обязательств.

В Учетной политике для целей бухгалтерского учета зафиксированы методики:

- порядок учета основных средств, нематериальных активов, товарно-материальных ценностей;
- порядок отражения выручки от реализации;
- порядок отражения финансовых вложений;
- порядок создания оценочных обязательств;
- порядок бухгалтерского учета расчетов по налогу на прибыль;
- порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

Ведение бухгалтерского учета, предоставление информации для внешних и внутренних пользователей возложено на бухгалтерскую службу, возглавляемую главным бухгалтером.

Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни, внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляет директор Общества. Для проверки финансово-хозяйственной деятельности и подтверждения финансовой отчетности привлекаются аудиторы из числа лиц, обладающих правом на осуществление такой деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023г не было.

Базовые принципы бухгалтерского учета: полнота учета; своевременность; осмотрительность; приоритет содержания над формой; непротиворечивость; рациональность.

3. Краткая характеристика финансового состояния предприятия

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять) тысяч рублей. Учредителем Общества является:

- физическое лицо, доля участия в уставном капитале составляет - 100 %.

В 2023 году для ведения уставной деятельности приобретались внеоборотные активы: транспортные средства (автомобили), оборудование, вычислительная техника.

Основными заказчиками услуг у Общества являются предприятия химической и нефтехимической промышленности Самарской области и других регионов России. В 2023 году выполнялись следующие работы: монтаж стальных и железобетонных конструкций, монтаж технологических трубопроводов, оборудования, демонтаж

зданий и сооружений, изоляционные работы, ремонт компрессорного и другого технологического оборудования, деятельность генерального подрядчика, торговля металлопродукцией.

Численность сотрудников на конец 2023 год составила – 183 человека.

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "Профиль" за 2023 г. составило 5 048 тыс руб., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 789 тыс. руб.

Доходы от выполненных работ в 2023 году составили – 2 492 980 тыс. руб.
(без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2022 год – 1 892 305 тыс. руб.
- 2021 год – 1 163 606 тыс. руб.

Расходы от выполненных работ в 2023 году, составили – 2 357 513 тыс. руб.
(б/ НДС).

Расходы за прошлые отчетные периоды составили (б/НДС):

- 2022 год – 1 871 931 тыс. руб.
- 2021 год – 1 159 322 тыс. руб.

Себестоимость продаж ООО «Профиль» за 2023 год составила 2 190 594 тыс. руб.

в том числе:

- Амортизация 27 312 тыс. руб.
- Аренда помещения 8 569 тыс. руб.
- Командировочные расходы 10 232 тыс. руб.
- Контроль сварных соединений 9 818 тыс. руб.
- Материалы 699 468 тыс. руб.
- Покраска 15 530 тыс. руб.
- Приобретение и ремонт инструментов и инвентаря 51 530 тыс. руб.
- Страховые взносы 19 106 тыс. руб.
- Субподрядные работы 1 217 343 тыс. руб.
- Термообработка сварных соединений 4 881 тыс. руб.
- Транспортные расходы 2 992 тыс. руб.
- Услуги производственного характера 10 074 тыс. руб.
- Прочие расходы 113 739 тыс. руб.

Управленческие расходы ООО «Профиль» за 2023 год составила 166 919 тыс. руб.

в том числе:

- Амортизация 34 620 тыс. руб.
- Информационно-консультационные услуги 27 908 тыс. руб.
- Командировочные расходы 7 003 тыс. руб.
- Оплата труда 67 453 тыс. руб.
- Страховые взносы 12 279 тыс. руб.
- Юридические услуги 1 875 тыс. руб.
- Прочие расходы 15 781 тыс. руб.

Прочие доходы 2023 года составили 8 017 тыс. руб.

в том числе:

- Доходы, связанные с реализацией основных средств 208 тыс. руб.
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества 56 тыс. руб.
- Штрафы, пени, неустойки к получению 3 910 тыс. руб.
- Курсовые разницы по расчетам в у.е. 1 792 тыс. руб.
- Прочие внереализационные доходы 1 458 тыс. руб.

Прочие расходы 2023 года составили 18 254 тыс. руб.

в том числе:

- Расходы на услуги банков 603 тыс. руб.
- Штрафы, пени, неустойки к уплате 3 910 тыс. руб.
- Убытки прошлых лет 2 190 тыс. руб.
- Курсовые разницы по расчетам в у.е. 2 936 тыс. руб.
- Прочие внереализационные расходы 782 тыс. руб.
- Прочие косвенные расходы 7 833 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 у ООО «Профиль» имеется краткосрочная дебиторская (кредиторская) задолженность со сроком погашения до 6 месяцев.

В ходе проведенного анализа ключевых показателей деятельности предприятия получены результаты, имеющие хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал;
- по результатам деятельности за 2023 год получена прибыль в сумме – 126 857 тыс. руб.
- чистая прибыль организации за 2023 году составила – 96 294 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

Малюга Владимир Евгеньевич - бенефициарный владелец.

В отчетном периоде от бенефициарного владельца были получены займы в сумме 54 750 тыс. руб. Иные сделки со взаимозависимыми лицами не осуществлялись.

5. События после отчетной даты

Обществу неизвестно о существовании каких-либо фактов, свершившихся после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты бухгалтерской отчетности за 2023 год или внести существенные коррективы в его деятельность.

Директор



Малюга Е.В.

Главный бухгалтер

Земцова С.С.