

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

о финансово-хозяйственной деятельности ООО "Информационная энергия"

за 2023г.

Общество с ограниченной ответственностью "Информационная энергия" зарегистрировано МРИ МНС России № 8 по Саратовской области 29.05.2003г., регистрационный № 1036405018033.

Юридический адрес: 410601 г. Саратов, ул. Челюскинцев, 137.

Банковские реквизиты: Р/с № 40702810501100000139 в Филиале ПАО "Банк Уралсиб" г. Уфа, К/с 30101810600000000770 БИК 048073770. С 2018г. ООО "Информационная энергия" использует специальный счет для гос. торгов № 40702810856000013149 в Поволжском банке Сбербанка РФ для осуществления деятельности в качестве участника в гос. закупках.

Основным видом деятельности ООО "Информационная энергия" является оптовая торговля компьютерной техникой и периферийными устройствами, а также оказание юридическим лицам услуг в сфере информационно-вычислительного обслуживания, IT-консультирования, проектирования. С 2012г. общество работает на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения "Доходы-расходы".

Среднесписочная численность за 2023 год составила 4 чел.

В течение 2023г. обществом были приобретены покупные товары и материалы на сумму 1869 тыс. руб., с учетом остатка на начало года были реализованы товары себестоимостью 1340 тыс. руб. На конец года балансовая стоимость нерезализованного товара и материалов составила 251 тыс. руб.

Состав денежных средств, поступивших на расчетный счет ООО "Информационная энергия" в 2023г.: всего на счет поступило 11688 тыс. руб. (в т.ч. возврат от поставщиков 6 тыс. руб.), привлечены заемные средства - 1400 тыс. руб.

В 2023г. обществом «Информационная энергия» реализовано товаров и оказано услуг совокупно на сумму 11663 тыс. руб., перечислено от покупателей в течение года – 11682 тыс. руб. Т.о., выручка за 2023г. составила:

- в целях бухгалтерского учета – 11663 тыс. руб.,
- в целях налогового учета - 11682 тыс. руб.

По видам деятельности выручка составила:

- от реализации покупных товаров составила 1683 тыс. руб. (14%),
- от оказания услуг IT-консультационного и информационного характера составила 9980 тыс. руб. (86%).

В связи с тем, что не все расходы на продажу 2023г. были оплачены в течение года (например, зарплата за декабрь 2023г., НДС/Л, за ряд услуг поставщиков средства будут перечислены в 2024г.), соответственно, они не были включены в сумму расходов общества в целях налогового учета.

Сумма расходов в 2023г. составила:

- в целях бухгалтерского учета – 9865 тыс. руб.,
(в т.ч. себестоимость продаж 1340 тыс. руб.),
- в целях налогового учета (вкл. себестоимость продаж) - 9747 тыс. руб.

Структура расходов на продажу в 2023г.:

- расходы на аренду помещения - 256 тыс. руб.,
- материальные расходы - 498 тыс. руб.,
- расходы на заработную плату, включая выплаты в пенсионный фонд и налоги с заработной платы - 4714 тыс. руб.,
- работы, услуги производственного характера, в т.ч. связанные с работой субподрядчиков - 2652 тыс. руб.,
- амортизация основного средства - 111 тыс. руб.,
- прочие хозяйственные расходы - 226 тыс. руб.,
- расходы на рекламу - 68 тыс. руб.,
- проценты за пользование заемными средствами - 140 тыс. руб.

Расходы на оплату услуг банка (внереализационные расходы) составили за год 44 тыс. руб.

По итогам 2023г. налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, составил 290 тыс. руб.

На 01.01.2024г. дебиторская задолженность по сч. 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" составляет 399 тыс. руб., по сч. 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" - 1 тыс. руб., задолженность по сч. 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" – 62 тыс. руб. Сумма кредиторской задолженности по сч. 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда" - 250 тыс. руб., по сч. 68 "Расчеты по налогам и сборам" – 193 тыс. руб.

В 2023г. обществом основные средства не приобретались. С учетом начисленной за год амортизации (111 тыс.руб.) остаточная стоимость собственных основных средств составила 69 тыс.руб.

Остатки по счетам учета денежных средств таковы: сч. 51 "Расчетные счета" – 1467 тыс. руб., в т.ч. расчетный счет - 1421 тыс. руб., спецсчет - 46тыс. руб.

В 2023г. участниками общества было принято решение о выплате части чистой прибыли 2022г. в качестве дивидендов в сумме 1140 тыс.руб. НДФЛ с суммы дивидендов составил 142 тыс.руб. Дивиденды были выплачены по безналичному расчету и частично наличными средствами из кассы.

Уставный капитал ООО "Информационная энергия" составляет 10 тыс. руб

Директор

Гл. бухгалтер



А. Л. Орлов

Д.М. Воротникова

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИНФОРМАЦИОННАЯ ЭНЕРГИЯ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	69	180	156
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	251	189	152
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	462	556	787
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 467	846	154
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	2 249	1 772	1 250
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	60
Кредиторская задолженность	1520	533	240	173
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	533	240	233
Стоимость чистых активов	-	1 716	1 532	1 017

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Директор



А.Л. Орлов

Гл. бухгалтер



Д.М. Воротникова

