

Общество с ограниченной ответственностью

ООО «ИнтеркомМ»

190020, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Екатерингофский, наб Обводного Канала, дом 138, корпус 1, литера В, помещение 4-Н-9 КОМ. № 307ИНН 7816400045 КПП 781601001
р/сч 40702810216000907301 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» г. Санкт-Петербург
к/сч 30101810000000000920 БИК 044030920; ОГРН 5067847495117

Фактический адрес:

190020, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Екатерингофский, наб Обводного Канала, дом 138, корпус 1, литера В, помещение 4-Н-9 КОМ. № 307тел.: (812) 331-88-58 факс: (812) 331-88-59

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской финансовой отчетности ООО «ИнтеркомМ» за 2023 год

Наименование	ООО «ИнтеркомМ»
Юридический адрес	190020, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Екатерингофский, наб Обводного Канала, дом 138, корпус 1, литера В, помещение 4-Н-9 КОМ. № 307
Дата государственной регистрации	31.10.2006 г.
Учредители	Физические лица
Уставный капитал	10 500,00 руб.
Среднесписочная численность	29 человек

1. Общие сведения

Общество создано на основании учредительного договора от 20.10.2006 г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу от 31.10.2006г., о чем выдано свидетельство о государственной регистрации 78 № 006182723 от 31.10.2006г.

Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая прочими потребительскими товарами ОКВЭД 46.4 «Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами»

Обособленные подразделения, действовавшие в 2023 отчетном году, зарегистрированы по следующим адресам:

115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 17 строение 9

193315, Санкт-Петербург г, Большевиков пр-кт, дом 54, корпус 4, литер А

350053, Краснодарский край, Краснодар г, Колосистый п, им Макаренко ул., дом № 11, корпус 1- закрыто 30.09.2023 г.

Закрытие обособленного подразделения Общества в г. Краснодаре по нашим оценкам, не приведет к снижению выручки и сокращению объемов продаж в следующем периоде. Обособленное подразделение было закрыто с целью экономии средств на их содержание, а также в связи с недостаточным размером получаемой прибыли.

2. Учетная политика

В соответствии с учетной политикой на 2023 год:

- доходы и расходы определялись методом начисления;
- стоимость МПЗ, при отпуске в эксплуатацию, рассчитана по средней себестоимости;

- при расчете амортизации объектов основных средств применялся линейный способ;
- товары, приобретенные для перепродажи, оценивались по покупным ценам (по фактической себестоимости). Списание товаров, приобретенных для перепродажи, оценивалось по средней себестоимости;

Отчетность Общества за 2023 год не подлежит обязательному аудиту, Общество относится к субъектам малого предпринимательства, не применяет упрощенные формы отчетности и в учете и отчетности отражает требования ПБУ №18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Положения ФСБУ 5/2019 «Запасы» в учете и отчетности за 2023 применялись.

Положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» в учете и отчетности 2023 года применялись с 01.01.2022. Переход на применение новых стандартов осуществлялся способом альтернативным ретроспективному.

Положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отчетном 2023 году Обществом применялись.

Положения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в отчетности 2023 года не применяются. Переход на нормы указанного стандарта предусмотрен по состоянию на 01.01.2024 способом альтернативным ретроспективному.

3. Финансовые результаты

За отчетный период выручка составила – 265 754 тыс. руб.;

Себестоимость проданных товаров – 139 075 тыс. руб.

Расходы на продажу составили- 82 256 тыс. руб., в. т. ч.

Расходы на аренду- 7 678 тыс. руб.,

Расходы на оплату труда сотрудников и страховые взносы на обязательное страхование – 43 913 тыс. руб.,

Амортизация основных средств- 1 041 тыс. руб.,

Расходы по хранению- 71 тыс. руб.,

Командировочные расходы- 4 784 тыс. руб.

Услуги транспортных компаний- 2 643 тыс. руб.

Расходы по установке и ремонту оборудования – 12 311 тыс. руб.

Расходы по участию в выставках- 1 448 тыс. руб.

Расходы по содержанию автотранспорта- 1 403 тыс. руб.,

Технические, консультационные услуги- 1 133 тыс. руб.;

Услуги связи -875 тыс. руб.

Прочие расходы- 4 956 тыс. руб.

Убыток Общества по итогам работы за 2023 год составил 12 232 тыс. руб.

В отчетном году начислены дивиденды из нераспределенной прибыли 2022 года в общей сумме 962 тыс. руб. Исчислен и уплачен налог на доходы с выплаченных дивидендов в размере: 13% -125 тыс. руб.,

Деятельность общества в 2023 году осуществлялась за счет собственных и привлеченных средств.

В 2023 году был заключен кредитный договор с ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК» ф-л СТ-Петербургский №85-33006/0142 от 20.01.2023 г. на сумму 10 292 тыс. руб., остаток на 31.12.2023 г. -7 581 тыс. руб.

В 2022 году был заключен договор №76-33006/0138 от 22.12.2022 на сумму 8 510 тыс. руб., остаток на 31.12.2023 г. -6 064 тыс. руб.

4. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

По сравнению с 2022 годом выручка увеличилась на 28 708 тыс. руб.

Себестоимость увеличилась на 20 545 тыс. рублей.

5. Пояснения по статьям бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

В отчетности за 2023 год в части формирования показателей Бухгалтерского баланса Общество придерживается следующих подходов, а именно:

- по строке 1240 «Финансовые вложения» отражена задолженность в размере 3 996 тыс. руб. по выданном процентным займам сотрудникам;

По окончании отчетного периода по строке 1370 «Непокрытый убыток бухгалтерского баланса нами отражен убыток в размере 27 375 тыс. рублей.

Обществом используется арендованная недвижимость. Это складские и офисные помещения, находящиеся по следующим адресам:

1. 190020, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Екатерингофский, наб Обводного Канала, дом 138, корпус 1, литера В, помещение 4-Н-9 КОМ. № 307
2. 193315, Санкт-Петербург г, Большевиков пр-кт, дом 54, корпус 4, литер А-склад
3. Московское подразделение ООО «ИнтеркомМ» склад-основное-115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 17 строение 9

За отчетный период списана дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в 2023 году, в сумме 153, 3 тыс. руб., кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в 2023 году, составила 53,1 тыс. руб.

В табличной части пояснений к балансу в разделе «Наличие и движение запасов» по строке затраты в незавершенном производстве отражены суммы переработанных материалов по договорам переработки давальческого сырья и услуг подрядчика, по строке «Прочие запасы и затраты» раскрыты суммы издержек обращения.

6. Оценочные обязательства и резервы под обесценение активов

Резервы по сомнительным долгам в 2023 году не формировались, так как Общество оценивает вероятность получения просроченной задолженности как очень высокую.

На отчетную дату сумма резерва по оплате отпусков составляет 964 т. р., резерва по оплате страховых взносов в связи с обязательствами по оплатам отпусков составляет 165 т. р.

7. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются следующие лица:

Игнатюк Дмитрий Николаевич - учредитель 23/45 доли собственности в УК ООО «ИнтеркомМ» ИНН 7816400045 - занимает должность генерального директора.

Калистов Геннадий Анатольевич — учредитель 22/45 доли собственности в УК Общества, занимает должность заместителя генерального директора по маркетингу.

ООО «АГРОПАК» 7838469146 - учредитель Калистов Г.А. (доля 23/45), занимает должность коммерческого директора и Игнатюк Д.Н. (доля 22/45) –учредитель.

ООО «СТРЕЛА» ИНН 7811731519 - учредитель Калистов Г.А. (доля 30%), учредитель Игнатюк Д.Н. (доля 30%).

Основными операциями со связанными сторонами явились:

1. Договор поставки товара № 1-34/122016 от 26.12.2016 г. с ООО «Агропак»
2. Договор займа № 28/07-3 от 28.07.2021 г. с ООО «Стрела»
3. Договор займа № 57 от 21.09.2021 г. с ООО «Стрела»

8. События после отчетной даты.

Существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность не обнаружено.

Фактов отказа покупателей от исполнения заключенных Договоров в период между отчетной датой и датой подписания отчетности нет.

Фактов отказа поставщиков от исполнения Контрактов в период между отчетной датой и датой подписания отчетности нет.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет

9. Перспективы развития деятельности.

Общество не планирует сокращать или существенно изменять направление производственно-хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Полученный по итогам работы в 2023 году убыток планируется к покрытию за счет финансовых результатов деятельности в 2024 году.

«29» марта 2024 г.

Генеральный директор ООО «ИнтеркомМ» _____ Д. Н. Игнатьюк