

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
за 2023 год ООО «СМС-центр» ИНН 5406596785

1. Основные сведения об организации.
 - 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «СМС-центр»
 - 1.2. Юридический и фактический адрес – 630005, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Семьи Шамшиных, дом № 64, офис 706.
 - 1.3. Дата государственной регистрации: 26 ноября 2015 года
 - 1.4. ОГРН 1155476129412
 - 1.5. ИНН 5406596785
 - 1.6. КПП 540601001
 - 1.7. Зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы по Центральному району г.Новосибирска, свидетельство о госрегистрации 54 №005111775
 - 1.8. Уставной капитал 100 (Сто) тысяч рублей, полностью оплачен.
 - 1.9. Основной вид деятельности: Основной вид деятельности: 61.10 деятельность в области связи на базе проводных технологий.
 - 1.10. Численность сотрудников на 31 декабря 2023 года составила 5 человек, на 31.12.2022 – 5 человек, на 31.12.2021 – 8 человек.
 - 1.11. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
 - 1.12. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
 - 1.13. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
2. Учетная политика. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом генерального директора от 28 декабря 2022 года № 1/УП. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.
 - 2.1. Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов. Стоимостной лимит для признания основных средств – 100 тыс. руб.
 - 2.2. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;
 - 2.3. Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.
 - 2.4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по начислению.

2.5. Прямые расходы, накопленные на счете 20 Основное производство и управленческие расходы, накопленные на счете 26 Общехозяйственные расходы, на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж.

3. Выручка (доходы) организации, тыс.руб.:

Вид доходов	2023 год	2022 год
Выручка по основному виду деятельности	486 070	345 310
Проценты к получению, в т.ч.:	10 694	8 689
проценты по договорам займа	7 029	6 727
проценты по депозитам	3 665	1 962
Прочие доходы	110	63

4. Расходы, связанные с реализацией:

Вид расхода	2023 год	2022 год
СМС-рассылки	372 742	316 823

5. Управленческие расходы, тыс.руб.:

Вид расхода	2023 год	2022 год
Управленческие расходы, в том числе:	10 830	10 429
Фонд оплаты труда	855	843
Страховые взносы	159	159
Амортизация ОС и НМА	8 262	8 216
Аренда офиса	840	800
Прочие расходы	714	411

6. Прочие расходы, тыс.руб.:

Вид расхода	2023 год	2022 год
Прочие расходы, в том числе:	162	1 005
услуги банков	99	83
прочие расходы	63	922

7. Состав и движение основных средств в 2022 году, тыс.руб.:

Основное средство	На начало периода			За период	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Начисление амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Всего, в т.ч.:	1 215	(773)	442	(151)	1 215	(924)	291
Офисное оборудование	1 215	(773)	442	(151)	1 215	(924)	291

Состав и движение основных средств в 2023 году, тыс.руб.:

Основное средство	На начало периода			За период		На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Начисление амортизации (износа)	Увеличение стоимости	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Всего, в т.ч.:	1 215	(924)	291	(248)	2 469	3 684	(1 172)	2 512
Офисное оборудование	1 215	(924)	291	(136)		1 215	(1 060)	155
Транспортные средства				(112)	2 469	2 469	(112)	2 357

8. Дебиторская и кредиторская задолженности, тыс.руб.:

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2021		Сальдо на 31.12.2022		Сальдо на 31.12.2023	
	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	169	32 899	359	39 509	154	8 037
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 454	3 593	14 582	10 621	14 075	17 120
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	1 654	2 128	225	3 512	1 817	2 109
Расчеты с внебюджетными фондами	-	47	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	93	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 667	-	5 297	-	12 327	-
Всего	22 944	41 760	20 463	53 642	28 373	27 266

9. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250), тыс.руб.:

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2023
Остаток денежных средств на рублевых счетах	2 845	41 807	877

10. Финансовые вложения, тыс.руб.

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2023
Предоставленные займы (долгосрочные)	52 010	51 910	85 364

12. Информация про связанные стороны.

Холяпин Александр Владимирович – учредитель 100% доли собственности в УК (бенефициарный владелец), занимает должность генерального директора.

ООО "СМС -ЦЕНТР" (г. Москва, ИНН 7724805644)

ООО "СМС-ЦЕНТР" (г.Санкт-Петербург, ИНН 7810461041)

ООО "ДЕКСОФТ" (г.Новосибирск ИНН 5401214986)

ООО "Летит" (г. Санкт-Петербург, ИНН 7810759800)

ООО «Вител» (Ленинградская область, ИНН 4725005596)

ТСЖ «Благодатная, 24» (г.Санкт-Петербург, ИНН 7810133530)

ООО «Баунти СПА» (г.Санкт-Петербург, ИНН 7838084428)

ООО «Промо-Центр» (г.Санкт-Петербург, ИНН 7810735743)

ООО «Флаура» (г.Санкт-Петербург, ИНН 7810770603)

ООО «Ривьера» (г.Санкт-Петербург, ИНН 7840079295)

ООО «Русская древесина» (Ленинградская область, ИНН 4706042433)

Сальдо расчетов со связанными сторонами, тыс.руб.:

Характер задолженности	С-до на 31.12.2021		С-до на 31.12.2022		С-до на 31.12.2023	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	30 605	0	34 716	0	680
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0	0	0	0
Финансовые вложения	32 010	0	44 410	0	61 904	0
Прочие расчеты	658	0	5 044	0	11 161	0
Итого	32 668	30 605	49 454	34 716	73 065	680

Доходы и расходы от операций со связанными сторонами

Показатель	2022 год	2023 год
Выручка	0	0
Расходы по основным видам деятельности	267 085	317 517
Проценты к получению	5 312	6 117

14. Вознаграждения основному управленческому персоналу составили в 2023 году – 867 тыс.руб., в 2022 году – 663 тыс.руб.

15. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Организации, не произошло.

16. Условные факты хозяйственной деятельности.

Незавершённые судебные разбирательства на 31.12.2023 г. у Организации отсутствуют и в отчётном периоде не имели место быть.

Генеральный директор ООО «СМС-центр»

Холяпин А.В.

27.03.2024