

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2024 год

17.03.2025 г.

ООО «ИНТЭСИС» зарегистрировано 09.06.2011 г. - свидетельство о государственной регистрации 1110280027626

Юридический адрес ООО «ИНТЭСИС»: 450077, Республика Башкортостан, город Уфа, улица Коммунистическая, дом 116, офис 605

Сведения о филиале и обособленном подразделении:

Филиал «ПОКРОВСКИЙ» адрес места нахождения: 410028, Саратовская область, город Саратов, улица Имени Радищева А.Н., дом 8А, кв 1-9.

Обособленное подразделение «МОСКВА» адрес места нахождения: 123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 8, строение 1

Об изменении уставного капитала, участники ООО «ИНТЭСИС»:

Уставный капитал организации за период с 01 января по 31 декабря 2024 года не менялся и составил 20 000 (двадцать тысяч) рублей, со 100 % оплатой со стороны учредителей.

Учредители общества:

- Ермоленко Владимир Александрович с долей 50 % с 01.01.2024 по 16.04.2024 года
- Гузайров Ильдар Шамилевич с долей 50 % с 17.04.2024 по 31.12.2024 года
- Третьяков Дмитрий Юрьевич с долей 50 % с 01.01.2024 по 31.12.2024 года

Состав членов исполнительного органа ООО «ИНТЭСИС»:

За период с 01 января по 16 апреля 2024 г. единоличным исполнительным органом общества являлся генеральный директор Ермоленко Владимир Александрович.

С 17 апреля 2024 г. единоличным исполнительным органом общества являлся генеральный директор Гузайров Ильдар Шамилевич.

Основные виды деятельности и их доля в общих доходах предприятия.

Основным видом деятельности ООО НПП «ИНТЭСИС», согласно ОКВЭД, является 46.1 «Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе». Данный вид деятельности является единственным.

За 2024 год в адрес покупателей было отгружено покупной продукции на сумму 446 337 тыс. руб. с НДС. Доли отгруженной покупной продукции за 2024 г. по видам составили:

- покупная кабельно –проводниковая продукция – 40,68 %
- оборудование для газовой и нефтех. промышленности – 59,35 %

За 2023 год в адрес покупателей было отгружено покупной продукции на сумму 1 049 534 тыс. руб. с НДС. Доли отгруженной покупной продукции за 2023 г. по видам составили:

- покупная кабельно –проводниковая продукция – 6,29 %
- оборудование для газовой и нефтех. промышленности – 93,71 %

Снижение объемов реализации продукции в 2024 г. по сравнению с 2023 г. составило 57,47 %.

Для увеличения финансовой устойчивости и платежеспособности, а также конкурентоспособности предприятия на 2025 г. запланированы следующие управленческие решения:

1. Увеличение объема продаж, поиск и заключение договоров на поставку кабельно-проводниковой продукции новым покупателям (предприятия военно-промышленного комплекса, предприятиям газовой, нефтяной отрасли);
2. Снижение коммерческих расходов.

Основные элементы учетной политики

Организация определяет доходы и расходы методом начисления.

Доходами от реализации являются:

- выручка от реализации покупных товаров
- выручка от реализации работ и услуг.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

Способ оценки товаров при их продаже, в производство по методу ФИФО.

Прямые расходы по реализации товаров формируются в следующем составе:

- покупная стоимость товаров;
- транспортные расходы.

Прочими доходами являются:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств предприятия, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете предприятия в этом банке;

- прочие доходы.

Прочими расходами являются:

- проценты, уплачиваемые предприятием за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- комиссия за обслуживание банка;
- прочие расходы.

1. О наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств.

Наличие на начало и конец 2024 года, а также движение в течение 2024 года отдельных видов основных средств раскрыто в пояснении к бухгалтерскому балансу предприятия.

На начало отчетного периода стоимость основных средств составляла 584 тыс. руб., на конец отчетного периода – 123 тыс. руб. По результатам инвентаризации основных средств в конце отчетного периода было произведено списание ОС в связи с физическим износом на сумму 461 тыс. руб.

$$\text{Коэффициент износа ОС} = \frac{\text{Сумма износа 115 тыс. руб.}}{\text{Первон. ст-ть ОС 123 тыс. руб.}} * 100 \% = 93,50 \%$$

2. О наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых и капитальных вложений.

Кроме того, за балансом предприятия числятся арендованные помещения на сумму 7 442 тыс. руб.

3. О наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности.

На 31.12.2024 г. дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составила 98 902 тыс. рублей, в том числе:

Задолженность покупателей – 763 тыс. рублей;

Авансы выданные – 97 662 тыс. рублей.

Прочие дебиторы – 477 тыс. рублей.

На начало отчетного периода дебиторская задолженность составляла 202 900 тыс. рублей, общее снижение дебиторской задолженности составило 51,26 %. Снижение объема дебиторской задолженности произошло благодаря четкой финансовой политике нашего предприятия и оптимизации договорных взаимоотношений.

Не вся дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на отчетную дату является текущей, в соответствии с заключенными договорами. Просроченной дебиторской задолженностью является задолженность ООО НВА в сумме 5 586 тыс. руб., данная задолженность формирует начисленный резерв по сомнительной задолженности в размере 100 %.

4. О наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов заемных средств.

Задолженность по краткосрочным займам и кредитам на 31 декабря 2024 года отсутствует.

5. О наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности.

На 31.12.2024 г. кредиторская задолженность составляет 106 527 тыс. рублей, на начало отчетного периода составляла 124 377 тыс. рублей. Снижение составило 14,35 %. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Перечень основных кредиторов:

- Поставщики и подрядчики на сумму 32 926 тыс. руб.
- Авансы полученные на сумму 68 139 тыс. руб.
- Налоги и сборы на сумму 4 574 тыс. руб.
- Прочие на сумму 888 тыс. руб.

6. Об объемах реализации продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта.

Основные рынки сбыта:

- | | |
|----------------------------------|-----------|
| • ООО Саратовгазарматура | – 57,15 % |
| • АО АНПЗ ВНК | - 19,13 % |
| • ООО МСК ЕВРОТОРГ | – 14,27 % |
| • ООО СИСТЕМЫ ГАЗОВОЙ АВТОМАТИКИ | – 6,96 % |
| • ОАО СУ №2 | - 1,34 % |
| • Прочие покупатели | – 1,15 % |

Более 57 % всей реализации товаров приходится на Юго-восточный регион России.

7. О составе затрат на реализацию.

Всего в 2024 году полная себестоимость продаж товаров составила 364 642 тыс. руб. в том числе:

- стоимость товаров – 322 535 тыс. руб.
- коммерческие расходы – 42 107 тыс. руб.

Расшифровка коммерческих расходов:

- оплата труда – 23 071 тыс. руб.
- страховые взносы с з/платы – 3 930 тыс. руб.
- услуги по доставке товаров – 7 295 тыс. руб.
- аутсорсинговые услуги – 2 471 тыс. руб.
- аренда помещений – 1 632 тыс. руб.
- услуги по поиску покупателей – 2 158 тыс. руб.
- амортизация – 31 тыс. руб.
- прочие расходы – 1 519 тыс. руб.

8. О составе прочих доходов и расходов

Прочие доходы за 2024 год составили 504 тыс. руб., в т.ч.:

- проценты по депозиту – 493 тыс. руб.
- прочие доходы - 11 тыс. руб.

Прочие расходы за 2024 год составили 931 тыс. руб., в т.ч.:

- услуги банка – 816 тыс. руб.
- безвозмездная передача ТМЦ – 14 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки – 34 тыс. руб.
- прочие расходы – 67 тыс. руб.

9. Распределение прибыли прошлых лет и финансовый результат за 2024 год.

В течении 2024 года в соответствии с Протоколом общего собрания участников ООО «Интэсис» произведена выплата дивидендов за счет перераспределения чистой прибыли за период с 2016-2023 года. Общая сумма чистой прибыли, направленной на выплату дивидендов, составила 125 000 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02, составил в 2024 году (+) 289 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организации 1 413 тыс. руб., рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 и соответствует данным налоговой декларации за 2024 год.

Финансовый результат - чистая прибыль, полученная в 2024 году, составила 5 754 тыс. руб.
Финансовый результат - чистая прибыль, полученная в 2023 году, составляла 75 163 тыс. руб.
Снижение чистой прибыли составило 92,34 %.

10. Анализ производственных и финансовых показателей деятельности ООО «ИНТЭСИС» за 2024 год.

Среднесписочная численность персонала за 2024 год составила 11 человек. Начисленный фонд заработной платы составил 23 071 тыс. руб., включая НДФЛ в сумме 2 923 тыс. руб. Среднемесячная заработная плата за 2024 год составила 174 780 руб. Отчисления страховых взносов составили 4 010 тыс. руб.

Заработная плата работникам предприятия в течение 2024 года выплачивалась своевременно и в полном объеме.

Запасы предприятия на 31 декабря 2024 г. составили 5 998 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года составляли 11 045 тыс. руб. Снижение на 45,69 %. В составе запасов числится покупная продукция, приобретенная для выполнения договорных обязательств по срокам поставки, согласованные с покупателями.

Задолженность предприятия по налогам и сборам на 31 декабря 2024 г. является текущей и к моменту сдачи годового отчета погашена полностью.

Показатели текущей платежеспособности и ликвидности

Анализ финансового состояния ООО «ИНТЭСИС» проводился на основании бухгалтерской отчетности за 2024 и 2023 годы.

В течение рассматриваемого периода наблюдалось уменьшение потока денежных средств предприятия, в связи с уменьшением объема продаж и условиями действующих договоров. По состоянию на 31.12.2024 год денежные средства на счетах организации составили 5 513 тыс. рублей, снижение составило по сравнению с 31.12.23 годом 84,22 %. На счетах организации находятся денежные средства для исполнения обязательств перед поставщиками, а также для исполнения обязательств по заработной плате и налоговым платежам.

Показатели структуры капитала	Норматив	2023 г.	2024 г.
Коэффициент автономии (концентрация собственного капитала)	>0,5	0,5	0,06

Показатели финансовой устойчивости	Норматив	2023 г.	2024 г.
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	>0,1	0,5	0,05
Коэффициент финансирования	0,2-0,5	1,0	0,06

Показатели оценки ликвидности	Норматив	2023 г.	2024 г.
Коэффициент срочной ликвидности	0,6-1,0	1,92	0,98
Коэффициент абсолютной ликвидности	>0,2	0,28	0,05
Коэффициент текущей ликвидности	1,5-2,5	2,02	1,05
Собственный оборотный капитал (чистые оборотные активы), тыс. руб.	не определено	125 901	5 252

За 2024 год общая рентабельность деятельности предприятия составила 1,6 %, а за 2023 год 8,6 %, рентабельность собственного капитала 2024 год – 8,7 %, а за 2023 год – 85,1 %, рентабельность активов за 2024 год – 3,2 %, а за 2023 год – 20,3 %.

11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности, способных повлиять на достоверность отчетных данных не имеется.

12. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2000 "Информация об аффилированных лицах" (утв. Приказом Минфина России от 13 января 2000г. N 5н, в ред. Приказа Минфина РФ от 30.03.2001 N 27н) аффилированные лица отсутствуют.

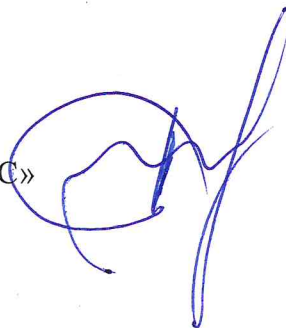
13. Информация по прекращаемой деятельности

Уполномоченными органами ООО «ИНТЭСИС» решений по прекращению какого-либо вида деятельности в 2024 году не принималось и в течение ближайших 12 месяцев не планируется.

14. Информация о совместной деятельности

В течение отчетного периода предприятие не осуществляло совместную деятельность с другими организациями.

Генеральный директор ООО «ИНТЭСИС»

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a series of smaller, fluid strokes.

Гузаиров И.Ш.