

ООО «ПетроАйс»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

ООО «ПетроАйс» имеет юридический адрес:

195027, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Большая Охта, ул. Якорная, дом 17, Литера А, помещ.1Н, помещ.. 156

ООО «ПетроАйс» создан на основании Решения учредителей об учреждении от 21.02.2018 года

Зарегистрировано 08.05.2018года в ЕГРЮЛ за основным государственным номером 7187847573710.

Общество присвоен ИНН 7810723025

Уставный капитал составляет 10 000-00руб.

Основной код ОКВЭД – 46.38.26 «Торговля оптовая мороженым и замороженными десертами».

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2022г. (за 2021 год) составляет 31 человек, ФОТ 39 967 тыс. рублей за 2021 год, средняя заработная плата на человека в месяц 107,44 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06/07/99 №43Н, а также другими положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика на 2021 год не противоречит действующим нормативным актам в течение года и позволяет осуществлять контроль сохранности материальных ценностей, за своевременным и правильным оформлением первичных документов, отражающих движение товаров.

Основные элементы приказа об учетной политике:

К основным средствам для БУ относятся активы, стоимостью свыше 40 000-00рублей.

Амортизация основных средств для БУ и НУ начисляется линейным способом.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Налоговый учет в организации ведется по методу начисления. Регистры налогового учёта составляются на основе регистров бухгалтерского учета с внесением в их содержание дополнений и корректировок. Отчетным периодом для расчета налога на прибыль является 1 квартал, 1полугодие, 9месяцев и год.

При реализации покупных товаров и готовой продукции для целей бухгалтерского и налогового учета, стоимость их определяется по средней стоимости.

Существенной считается ошибка, которая приводит к искажению строки бухгалтерского баланса на 5 и более процентов.

Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерских программ на основе стандартного плана счетов. Оценка имущества, обязательств, хозяйственных операций производится в рублях и в копейках.

Основными видами деятельности ООО «ПетроАйс» является

Торговля оптовая мороженым и замороженными десертами

Показатели деятельности ООО «ПетроАйс» за 2021 год (в тыс. руб.)

Наименование	Сумма, (тыс.руб.), вкл. НДС	Сумма (тыс.руб.), без НДС
Реализация мороженого	1 336 125	1 209 482
Итого	1 336 125	1 209 482

Данные в Отчете о финансовых результатах выглядит следующим образом:

Показатель	Сумма ,тыс.руб.
Выручка от реализации без НДС	1 209 482
Себестоимость продаж	(972 371)
Валовая прибыль	237111
Коммерческие и управление расходы	(238 825)
Прибыль от продаж	(1 714)
Проценты к получению	5
Проценты к уплате	
Прочие доходы	40 852
Прочие расходы	(36 627)
Прибыль до налогообложения	2 516
Текущий налог на прибыль	(570)
Изменение ОНО и ОНА	2
Прочее	(5)
Чистая прибыль	1 943

Таким образом, выручка по ООО «ПетроАйс» за 2021 год составила 1 209 482 млн. руб.

По состоянию на 01.01.2021 год собственный капитал составляет 29 557 тыс. руб,

по состоянию на 31.12.2021 год собственный капитал увеличился до 31 501 тыс. руб.,

-уставный капитал 10 000 руб.

-нераспределенная прибыль 2021 года составила 1 943 тыс. руб.

По состоянию на 31/12/2021 Общество не имеет задолженности по заемным средствам.

Дебиторская задолженность на конец 31.12.2021 год имеет следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма,тыс.руб
Авансы выданные (60.02)	185
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	159 316
Расчеты с бюджетом по налогу на доходы физических лиц (68.01)	
Расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость (68.02)	
Расчеты с бюджетом по налогу на	4 961

прибыль (68.04)	
Расчеты с бюджетом по транспортному налогу (68.07)	32
Расчеты с бюджетом по налогу на имущество (68.08)	8
Расчеты по социальному страхованию (69.01)	2 364
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	
Расчеты с подотчетному лицами (71)	1
Расчеты по претензиям (76.02)	55 200
Расчеты с прочими дебиторами (76.09)	2 448
ИТОГО	224 515

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года имеет следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма, тыс.руб
Расчеты с поставщиками (60.01)	194 307
Расчеты по авансам полученным (62.02)	282
НДС по авансам и предоплатам (76.АВ)	(25)
Расчеты с бюджетом по НДФЛ (68.01)	292
Расчеты с бюджетом по НДС	36
Расчеты с внебюджетными фондами (69)	2 823
Расчеты с персоналом по з/в (70)	1 865
Расчеты по подотчетным суммам (71)	10
Расчеты с учредителями по выплате доходов (75.02)	2
Расчеты с прочими дебиторами (76.09)	4 620
ИТОГО	204 212

К основному управленческому персоналу относятся: Генеральный директор и Главный Бухгалтер.

Информация о прекращаемой деятельности

В 2021 году общество не прекращало какую-либо деятельность.

Информация о членстве в саморегулируемых организациях

Общество не является членом саморегулируемых организаций

Информация о подакцизной продукции

Подакцизную продукцию Общество не выпускало и не реализовывало.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Общество имеет Обособленное подразделение, находящиеся по адресу: г.Санкт-Петербург, Индустриальный пр-кт, 44К2литА.

Информация о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2021 год у Общества нет дочерних обществ.

Информация о событиях после отчетной даты.

За период с 31.12.2021 год до даты подписания отчетности не имели место события, касающиеся деятельности ООО «ПетроАйс».

22 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Генеральный директор ООО «ПетроАйс» _____ / Баранова Е.Г./

