Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Антарес» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Антарес» зарегистрировано МИФНС №10 по Ленинградской области 13.07.2004г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1044700877979, ИНН 4704056857, КПП 470401001, юридический адрес: 188800, Ленинградская обл, Выборгский р-н, Выборг г, Данилова ул, дом № 19, оф.344

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 062 000 (Десять миллионов шестьдесят две тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители организации:

- Чистилин Сергей Геннадьевич — учредитель 100-ной доли в уставном капитале, занимает должность генерального директора организации.

1.3. Основной вид деятельности организации: Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, ОКВЭД 46.17.1.

1.4. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 2 человека.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Антарес» утверждена приказом генерального директора Чистилина С.Г. от 26.12.2021 № 261221/1. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется на счете 44 «Расходы на продажу» по статьям затрат.

Коммерческие расходы ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи». Состав прочих расходов компании определяется на 91-м счете по соответствующим статьям расходов.

3. Основные показатели деятельности организации за 2022 год.

В отчетном году выручка ООО «Антарес» составила (тыс.руб.):

По основному виду деятельности «Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами» - 12 104 тыс.руб.

Коммерческие расходы 6 972 тыс.руб.:

- Страхование 537 тыс.руб;
- Нотариальные расходы 297 тыс.руб;
- Амортизация ОС 643 тыс.руб;
- Оплата труда, налоги и взносы с заработной платы 5 138 тыс.руб;
- Аренда 71 тыс.руб;
- Содержание и эксплуатация ТС, транспортный налог 229 тыс.руб;
- Прочие расходы 57 тыс.руб.

Прочие доходы – 19 тыс.руб.

Прочие расходы:

- банковские услуги, комиссии 246 тыс.руб.
- прочие расходы – 17 тыс.руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022г.

Основные средства:

- в 2022 году был приобретён легковой автомобиль стоимостью 7 200 тыс.руб., остаточная стоимость на 31.12.2022г. – 5 397 тыс.руб.

Дебиторская задолженность 38 589 тыс. руб.:

- авансы поставщикам – 93 тыс. руб.;
- покупатели и заказчики – 36 057 тыс. руб.;
- платежи в бюджет – 1 717 тыс. руб.;
- авансы поставщикам – нерезидентам – 637 тыс. руб.;
- платежи (взносы) по добровольному страхованию 85 тыс. руб.

Кредиторская задолженность.

Долгосрочной кредиторской задолженности Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам и перед государственными внебюджетными фондами.

Краткосрочная кредиторская задолженность 2 651 тыс. руб.:
- платежи в бюджет – 393 тыс. руб.;
- прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 2 258 тыс. руб.

5. Заработная плата

Задолженность по заработной плате на 31.12.2022 отсутствует.
Списочная численность работников на 31.12.2022 — 4 человека.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Сложившаяся экономическая ситуация в стране, в частности санкции, наложенные на банковский сектор, компании, существенно повлияли на деятельность компании.

Платежи до поставщиков-нерезидентов стали доходить по несколько месяцев. Многие платежи зависали на счетах корреспондентских счетах. После многочисленных запросов в банки выяснилось, что в составе учредителей одного из российских банков, который попал под санкции, есть компания с наименованием ООО «Антарес». Зарубежные банки на письма с пояснениями, что организация не имеет никакого отношения к данной санкционной компании, не реагировали.

На 31.12.2022г один валютный платёж, осуществлённый в апреле 2022 года, остаётся зависшим на счете банка-корреспондента и его дальнейшая судьба до сих пор не известна.

Во избежание финансовых и репутационных потерь организацией было принято решение временно приостановить деятельность по закупке импортного мяса.

Вышеперечисленное повлияло на снижение выручки и как результат к уменьшению суммы налога на прибыль за 2022 год по сравнению с 2021 годом.

Генеральный директор ООО «Антарес»

Чистилин С.Г. 07.02.2023 года

