

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2022 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Перевозчик»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «17» апреля 2006 г.

ОГРН: 1067152013433; ИНН: 7122025622; КПП: 712201001

Зарегистрировано в ИФНС России №4 по Белёвскому району Тульской области «17» апреля 2006 г. Свидетельство серия 71 № 001739320

Место нахождения и адрес юридического лица: 301530 Тульская область, г. Белев, ул. Рабочая, д.128

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и Федерального закона №402 ФЗ «О бухгалтерском учёте».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

Численность работающих на конец отчётного периода составила 9 человек.

Основной вид деятельности Общества: пассажирские перевозки.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах.

В 2022 году увеличения (уменьшения) Уставного капитала не было.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 10200 рублей.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2022 году составили 1283 тыс. руб. (без НДС)

Доходы за прошлые отчётные периоды составили (без НДС):

2021 год – 9429 тыс. руб.

2020 год – 20971 тыс. руб.

3. Расходы связанные с реализацией

Расходы связанные с реализацией в 2022 году составили 856 тыс. руб. (без НДС)

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчётные периоды составили (без НДС)

2021 год – 9940 тыс. руб.

2020 год -29015 тыс. руб.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил

Прибыль 427 тыс. руб., а за 2021 год убыток составил – 511 тыс. руб.; 2020 год убыток составил - 8044 тыс. руб..

5. Прочие доходы

Прочие доходы получены от сдачи в аренду транспортных средств, комиссионных

сборов автовокзала, агентского вознаграждения за продажу билетов. Сумма прочих доходов в **2022** году составила **2964 тыс.руб.**

Прочие доходы за прошлые отчётные периоды составили:

2021 год – 1802 тыс. руб.; 2020 год - 10198 тыс. руб..

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в **2022** году составила **2672 тыс. руб.**

Прочие расходы за прошлые отчётные периоды составили: **2021 год – 2534 тыс. руб.; 2020 год.- 6666 тыс. руб..**

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2022 году составил прибыль 719 тыс. руб.. Финансовый результат деятельности предприятия за предыдущие годы: в 2021 году убыток составил 1243 тыс. руб.; а в 2020 году убыток составил 4512 тыс. руб..

8. Сведения об учётной политике организации

Положение об учётной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», требованиями ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» и прочими действующими положениями и инструкциями.

Учётная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом № 5 от 10 января 2022 года.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1, в редакции от 28.04.2018г. № 526.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и отчётности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создаёт резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчётного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по стоимости приобретения.

Обществом не создаётся резерв под снижение стоимости МПЗ за счёт финансовых результатов.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Затраты на выполненные работы и услуги учитываются на счёте 20 «Основное производство» с аналитическим учётом по видам номенклатуры, видам затрат.

Общехозяйственные затраты учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются на счёт 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Распределение общехозяйственных расходов, учитываемых по дебету счёта 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется пропорционально выручке от реализации

продукции (работ, услуг).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных не начисляются, расходы списываются на счёта учёта расходов в данном отчётном периоде.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заёмных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

при сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность и наоборот не производились.

Директор ООО «Перевозчик»:



Корнаков Д.В.