

Российская Федерация  
общество с ограниченной ответственностью

**ВОЙТА**

184060 Мурманская область, г. Кандалакша, с. Алакуртти ул. Содружества, 1  
ИНН5102043210 КПП 510201001 ОГРН 1045100016191 Расчетный счет 40702810441040000425 в Отделении №  
8627 СБ РФ г. Мурманска БИК 044705615 кор/счет 30101810300000000615, тел. +7(911)-3187487

Исх. № 5 от 15 февраля 2023 г.

Межрайонную ИФНС РФ № 1  
по МО г. Кандалакша

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
ООО «ВОЙТА»  
за 2022 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ВОЙТА»
Юридический и почтовый адрес	184060 Мурманская область, г. Кандалакша, с. Алакуртти, ул. Содружества, д.1 тел. +7 (911)-3187487
Основной вид деятельности по ОКВЭД	02.20 Лесозаготовки
Среднесписочная численность, человек	10

2. Основные показатели деятельности ООО «ВОЙТА».

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, общество осуществляло заготовку лесопроductии и переработку лесопроductии.

Затраты на производство и реализацию проductии за 2022 год.

Тыс. руб.

Сырье, материалы, тара, упаковочные и прочие материалы	3 386
Электроэнергия	54
Топливо	1 748
Оплата труда	5 240
Страховые взносы в Пенсионный фонд и взносы в ФСС, травматизм	1 194
Налоги (земельный, транспортный налоги, платежи за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ в природную среду)	15
Амортизация	1 107
Прочие производственные расходы	12 101
Услуги банка	63
Услуги связи, почтовые	12
Аренда лесного фонда	1725
Прочие	21
<b>Итого</b>	<b>26 666</b>

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2022год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к об- щему объему выручки
Реализация товаров: в том числе (пиломатериалы, отходы лесопиления (щепа); пиловочник, дрова)	27 339	100
Выручка за оказанные услуги	0	0
<b>Итого</b>	<b>27 339</b>	<b>100</b>

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2022 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Реализация товаров (пиломатериалы, отходы лесопиления (щепа), пиловочник, шесты гасильные, дрова)	27 177
Выручка от оказания услуг	0
<b>Итого</b>	<b>27 177</b>

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие внереализационные доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Курсовая разница	75	67
Списание долгов и дебиторской задолженности	34	4615
<b>Итого</b>	<b>109</b>	<b>4682</b>

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

3.1. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 4 474 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 4 301 тыс. руб.
- прочие дебиторы 173 тыс. руб.

3.2. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 3 691 тыс. руб., в т.ч.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками - 3 580 тыс. руб.
- расчеты по налогам - 47 тыс.руб.
- прочие - 64 тыс.руб.,

Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 тыс. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете единовременно после ввода в эксплуатацию.

4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.

Генеральный директор

А.А. Майстро

Главный бухгалтер

В.Л. Бизунова