

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИСП-РУС» за 2022г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ИСП-Рус» зарегистрировано МРИФНС № 5 по Смоленской области 06.05.2019г. за основным государственным регистрационным номером 1196733009362. ИНН 6732179501, КПП 673201001, юридический адрес: 214031 Российская Федерация г. Смоленск, ул. Индустриальная, 4, пом. 2.

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

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов, и составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей (оплачено 100%).

Доли в уставном капитале распределены следующим образом:

Овчаров Алексей Вячеславович - доля в размере 50 %, что составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей,

Козлов Юрий Валерьевич - доля в размере 50 %, что составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности организации: торговля оптовая неспециализированная, ОКВЭД 46.90.

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Общества - Мясников Андрей Юрьевич.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 4 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н).

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49. Итоговая инвентаризация проведена по состоянию на 31.12.2022г.

В организации применяется линейный метод амортизации.

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

К прямым расходам относятся: – стоимость приобретения товаров.

Транспортные расходы по доставке товаров на склад и доставка товаров покупателям учитываются в составе расходов на продажу на счете 44 «расходы на продажу».

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены в составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 – 152 796,29 руб. и по строке 1210 – 19 180,25 руб.

3. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка ООО «ИСП-РУС» составила:

- по основному виду деятельности «торговля оптовая неспециализированная» - 895 265 779,01 руб.;

- по прочим видам деятельности - 0 руб.

Прочие доходы - 1 908 602,08 руб.:

Доход по инвестициям – 201 312,56

Доход от конвертации валюты – 205 691,64

Курсовые разницы – 485,33

Закрытие резерва сомнительных долгов – 1 501 112,55

Управленческие расходы – 29 472 682,19 руб.:

Амортизация	577 370,40
Аренда помещения	2 261 572,00
Аренда транспорта у физ. лица	137 928,00
Бензин	94 204,54
Гостиница	25 894,36
Дератизация помещений	10 320,00
Заработная плата	5 378 759,43
Интернет	36 000,00
ИС таможенного оформления товаров	4 400,00
Коммунальные услуги	68 251,93
Модуль планирования и диспетчеризации	16 657,53
Печатные издания	1 770,45
ПО 1С КА2	47 620,02
ПО Windows	6 800,01
ПО СБИС	6 400,00
Почтовые расходы	13 270,88
Проезд	11 303,60
Расходы на содержание офиса	109 911,12
Регистрация домена	1 624,00
Сервисные услуги	1 181,77
Система Гарант	76 500,00
Система Главбух	53 881,67
Содержание помещений	60 322,13
Сотовая связь	28 436,58
Страховые взносы	1 468 069,24
Суточные расходы	48 400,00
Транспортные расходы колпачки	25 825,86
Транспортные расходы оболочка	1 085 516,56
Транспортные расходы преформа	16 575 617,99
Транспортные расходы ПЭТ	862 766,58
Транспотный налог	302,00
Услуги по ИТС 1-С	115 808,00
Ценовой обзор ICIS-MRC	112 673,62
Экологический сбор	127 370,13
Электронная подписка	7 659,42
ЭЦП Госуслуги	5 394,87
ЭЦП Тендеры	6 897,50

Прочие расходы – 4 259 925,67 руб:

Расчетно-кассовое обслуживание	931 826,59
Расходы по страхованию	6 429,35
Госпошлина за регистрацию погрузчика	2 750,00
Курсовые разницы	2 106 552,36
Расходы при конвертации валюты	1 150 546,54
Прочие расходы, не облагаемые в НУ	61 820,83

Кредиторская задолженность на 31.12.2022г. составляет 168 197 954,79 руб.:

- Заработная плата – 456 719 руб.
- Прочая задолженность сотрудникам – 10 000,00 руб.

- Платежи в бюджет – 8 915 806,64 руб.
- Задолженность контрагентам – 158 815 429,15 руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022г. составляет 154 408 655,43 руб.:

- ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА – 72579,02 руб.
- Межрегиональное операционное УФК (Центральный аппарат Росприроднадзора) - 6268,22
- ИФНС – 9 951 230,26,00 руб.
- Задолженность контрагентов – 144 376 555,85 руб.
- Расчеты по выданным авансам – 2 022,08 руб.

Чистая прибыль по итогам работы за год составил 11 036 тыс.руб.



Генеральный директор
ООО «ИСП-Рус»

А.Ю.Мясников