

# **Общество с ограниченной ответственностью «СЕВЕР ТРАНС»**

## **Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2022 год**

Общество с Ограниченной Ответственностью «СЕВЕР ТРАНС» ( сокращенное название ООО «СЕВЕР ТРАНС»)

ИНН/КПП  
**5404205436/540401001**

Дата государственной регистрации  
**14.04.2021 г.**

Регистрационный номер (ОГРН)  
**1215400016886**

Наименование регистрирующего органа:  
**ИФНС по Ленинскому району г. Новосибирск**

Юридический адрес:  
**630096, город Новосибирск, ул. Станционная, д. 62/1, 3 этаж, офис 306**

Основной вид деятельности Общества:  
**49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта**

Численность работающих на конец отчетного периода составила **47** человек.

ООО «СЕВЕР ТРАНС» в 2022 году осуществляло деятельность по предоставлению услуг автомобильного грузового транспорта.

Учредителями с 14.04.2021г. по настоящее время являются: Казанцев Андрей Иванович - доля Уставного капитала 50%, Гредчин Иван Сергеевич - доля Уставного капитала 50%. Размер Уставного капитала составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Уставный капитал внесен полностью. Размер Уставного капитала не менялся.

Директором ООО "СЕВЕР ТРАНС" с начала деятельности по настоящее время является Казанцев Андрей Иванович, согласно Протокола № 01 общего собрания участников от 07.04.2021г.

ООО «СЕВЕР ТРАНС» применяет классическую систему налогообложения.

Бухгалтерский учет ведется в полном соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ. При ведении бухгалтерского учета используется План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции Приказа Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 142н). При этом применяется рабочий план счетов организации.

В связи с новыми ФСБУ, обязательными к применению в 2022 году, Общество внесло изменения в учетную политику.

**Корректировка данных отчетного налогового периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	125 565	8 323	133 888
Отложенные налоговые активы	1180	2 433	2 064	4 497
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>127 998</b>	<b>10 387</b>	<b>138 384</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>161 445</b>	<b>10 387</b>	<b>171 832</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(339)	15 799	15 460
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>(329)</b>	<b>15 799</b>	<b>15 470</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 384	6 013	8 397
Прочие обязательства	1450	136 375	(11 425)	124 950
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>138 759</b>	<b>(5 412)</b>	<b>133 347</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>161 445</b>	<b>10 387</b>	<b>171 832</b>

Налоговый учет ведется согласно Налогового Кодекса РФ.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Периодичность и порядок распределения дивидендов определяются учредителем.

На конец 2022 года ООО «СЕВЕР ТРАНС» имеет на балансе своего предприятия:

**Внеоборотные активы на сумму 259 501 тыс. руб., в т.ч.:**

основные средства – 233 363 тыс. руб.

отложенные налоговые активы по основным средствам – 26 138 тыс. руб.

**Оборотных активов на сумму 24 659 тыс. руб., в т.ч.:**

материалы - 1 499 тыс. руб.

НДС по приобретенным ценностям – 33 тыс. руб.

дебиторская задолженность 13 067 тыс. руб., в т.ч.

денежные средства (остатки на расчетных счетах) – 105 тыс. руб.

расходы будущих периодов – 9 955 тыс. руб.

**Капитал и резервы на сумму 40 254 тыс. руб., в т.ч.:**

уставный капитал - 10 тыс. руб.

нераспределенная прибыль - 40 244 тыс. руб.

**Долгосрочные обязательства на сумму 219 971 тыс. руб., в т.ч.:**

отложенные налоговые обязательства - 34 547 тыс. руб.

прочие обязательства - 185 424 тыс. руб.

**Краткосрочных обязательств на сумму 23 935 тыс. руб., в т.ч.:**

заемные средства на сумму 832 тыс. руб.  
кредиторская задолженность 23 103 тыс. руб., в т.ч.

За 2022 год работы общая сумма выручки по методу начисления составила **166 119 тыс. руб., в т.ч.**

- от оказания услуг автомобильного грузового транспорта – 166 119 тыс. руб.

**Прочие доходы** по методу начисления за 2022 год составили **24 тыс. руб., в т.ч.:**  
- прочие доходы 24 тыс. руб.

**Себестоимость продаж** по методу начисления составила **106 907 тыс. руб.**

Прочие расходы составили **739 тыс. руб.,** из них:

- расходы на услуги банков 37 тыс.руб.
- налоги и сборы 574 тыс. руб., в т.ч.
  - транспортный налог - 553 тыс. руб.
  - госпошлина - 41 тыс. руб.
- прочие расходы - 112 тыс.руб.
- штрафы, пени и неустойки к уплате - 16 тыс. руб.

Проценты к уплате, согласно применения ФСБУ составили - **8 446 тыс. руб.**

Учетная политика утверждена при создании Общества, на 2022 год вносились изменения в Учетную политику, в связи с применением обязательных ФСБУ.

В 2021 году Общество получило убыток в размере 339 тыс. руб., по итогам 2022 года Обществом получена чистая прибыль в размере 24 784 тыс. руб.

ООО "СЕВЕР ТРАНС" будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Директор ООО «СЕВЕР ТРАНС» \_\_\_\_\_ А.И. Казанцев