

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «АНтерра» за 2022 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «АНтерра» зарегистрировано

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Воронежской области

6 ноября 2020 года. ОГРН 1203600035055, ИНН 3662288957, КПП 366201001.

Уставный капитал составляет 100000 (Сто тысяч) рублей.

Резервный фонд в соответствии с учредительными документами не создавался.

Среднегодовая численность работников: 7 человек

Численность работающих на отчетную дату: 9 человек

Состав аффилированных лиц:

Перова Екатерина Викторовна доля в Уставном Капитале 100%

Паспорт гражданина РФ 20 20 №444313 выдан 04.09.2020г ГУ МВД России по Воронежской области.

Финансовые операции не производились.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества:

Ненашев Александр Васильевич – директор

Паспорт гражданина РФ 20 04 № 150272 выдан 19.12.2003 Железнодорожным РОВД г. Воронеж

В отчетном периоде производились выплаты директору Ненашеву А.В. в сумме

185,7 тыс. рублей – заработная плата, начисленные взносы на указанные выплаты 54,2 тыс. рублей

ООО «Трансресурс-Авто» ИНН 3662136520 доля в УК отсутствует

Финансовые операции по предоставлению грузового транспорта в аренду

ООО «ДТК» ИНН 3662178827 доля в УК отсутствует

Финансовые операции по оказанию услуг по перевозке грузов автомобильным транспортом.

Бенефициарный владелец:

Перова Екатерина Викторовна

Основным видом деятельности ООО «АНтерра» является оказание услуг по

перевозке грузов неспециализированным автомобильным транспортом ОКВЭД 49.41.2

Учетная политика ООО «АНтерра» утверждена приказом директора.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по средней себестоимости.

Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих расходов.

Финансовый результат от оказанных услуг определяется по отгрузке (по факту оказания).

С 01.01.2022г применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Способ отражения последствий изменения в учетной политики в связи с переходом упрощенно ретроспективно.

Применяется линейный метод амортизации, с ежемесячным начислением по каждому инвентарному объекту. Момент начала амортизации с 1-го числа месяца, следующего за

месяцем признания ОС в БУ. Устанавливается лимит отнесения объектов к ОС - 40000рублей. К транспортным средствам лимит не устанавливается, не зависимо от стоимости учитываются в составе ОС. Переоценка в отчетном году не производилась.

С 01.01.2022г применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».. Признание право пользования активом (ППА) и обязательством по аренде на дату представления предмета аренды, если срок договора более 12мес. и рыночная стоимость более 300тыс.руб. К транспортным средствам применяется ППА и обязательства по аренде не зависимо от рыночной стоимости. Оценка обязательств по аренде – по приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки (с дисконтированием). Признание арендных платежей и периодичность начисления процентов на обязательство по аренде равномерно в течение срока аренды.

Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

с 01.01.2022г применяется балансовый метод определения текущего налога на прибыль (до 2022г текущий налог на прибыль определялся затратным методом)

Основные показатели в отчетном 2022 году. Единица измерения: в тыс.рублей.

выручка по основному виду деятельности составила	30844
прочие доходы	2015, в том числе субсидия 2000
себестоимость услуг	20307
прочие расходы	731

По состоянию на 31.12.2022 года

основные средства (транспортные) 20200

запасы сырья и материалов	1685
Дебиторская задолженность	5039, в том числе покупателей 4318
Заемные средства учредителя	9151
Кредиторская задолженность	2603, в том числе поставщики 1427.

Переходящий остаток начисленной заработной платы 190,2 тыс.руб. Задолженности по оплате труда нет.

Задолженности в бюджетные и внебюджетные фонды нет.

Износ основных средств, автомобильный транспорт, составляет не более 5%.

Резерв на оплату очередных и дополнительных отпусков работников на 2022г не создавался.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Резерв под снижение стоимости МЗП в 2022году не создавался, так как МЗП не имеют признаков обесценивания.

В период между датой подписания бухгалтерской отчетности и отчетной датой события, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, не происходили.

Чистая прибыль за 2022 год составил 4591тыс.рублей

В связи с отсутствием временных налоговых разниц, при расчете налога на прибыль, при переходе на определение текущего налога на прибыль (ПБУ 18/02) с затратного метода на балансовый входящее сальдо по данным за 2021 год в бухгалтерской отчетности за 2022 год не изменилось.

Генеральный директор

Ненашев А. В.

Главный бухгалтер

Ненашев А. В.

