

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО «Первомайский ключ» за 2022 год.

ООО «Первомайский ключ» создано в апреле 2018 г. и развивает свою деятельность в области добычи руд и песков драгоценных металлов. В 2021 г. Общество осуществляло добычу песков, содержащих драгоценные металлы, кроме того занималось лесозаготовкой.

Основным видом деятельности ООО «Первомайский ключ» является добыча драгметаллов. ОКВЭД 07.29.41.

ООО «Первомайский ключ» применяет общий режим налогообложения, является плательщиком НДС, налога на прибыль.

Бухгалтерский учет на Предприятии ведется в соответствии с действующими бухгалтерскими стандартами и утвержденной учетной политикой.

Обособленные подразделения, земельные участки, недвижимое имущество, транспортные средства, объекты по водному налогу отсутствуют.

В 2022 году выручка от реализации продукции и услуг составила 15 708 тыс. руб. Реализация драгметаллов осуществлялась через ПАО Совкомбанк.

Аффинаж драгметаллов осуществлялся на АО «Уралэлектромедь».

В запасах предприятия числится срубленный лес в ассортименте на общую сумму 351 тыс. руб., что отражено по строке 1210 Бухгалтерского баланса.

Себестоимость продаж в 2022 году составило 940 тыс. руб. Соотношение данного показателя к выручке в 15 708 тыс. руб. соответствует такому же соотношению в 2021 году.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г. – 2 человека.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

В 2022 году учредителем было принято решение о внесении вклада в имущество ООО «Первомайский ключ», что отражено по строке 1350 «Добавочный капитал» Бухгалтерского баланса и по строке 3330 Отчета об изменении капитала за 2022 года.

Дебиторская задолженность в 2022 году распределена следующим образом:

- Задолженность с поставщиками и подрядчиками – 165 тыс. руб.
- Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 1 897 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности ООО «Первомайский ключ» выглядит следующим образом:

- Кредиторская задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 17 тыс. руб.;
- Кредиторская задолженность перед персоналом – 15 тыс. руб.

В 2022 году добыча золота осуществлялась подрядным способом. Подрядчиком выступал ПК Артель старателей «Нейва».

К управленческим расходам по графе 2220 отчета о прибылях и убытках за 2022 год относятся:

Аренда лесного участка	2 577 556,52
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	27 572,86
Заготовка древесины	787 745,00
Оплата больничного	3 422,70
Оплата труда	745 213,07
Право использования программы	11 446,97
Страховые взносы	217 290,90

Субаренда помещения	60 250,00
Услуги нотариуса	4 700,00
Услуги по переработке золотосодержащих песков, маркшейдерские услуги	12 968 680,24
Итого	17 403 878,26

В 2022 г. у ООО «Первомайский ключ» произошла смена учредителя путем приобретения 100 % доли в уставном капитале организацией Артель старателей «Нейва».

Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации. В 2023 году планируется сокращение своей деятельности в связи с переоформлением лицензии на добычу золота на основную организацию Артель старателей «Нейва».

Генеральный директор



А.В. Бросев