

ООО «Лесомер»

1. Общие данные об организации:

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Лесомер»

Краткое наименование организации:

ООО «Лесомер»

ИНН 7814801274 КПП 781401001

ОГРН 1217800185437 от 01.12.2021

Юр.адрес: 197183, г.СПб, ул.Сестрорецкая, д.8, пом. 16-н

Р/сч. № 40702810808900000337,

В Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО), г. Санкт-Петербург

К/сч. №30101810145250000411, БИК 044525411

ОКПО 53562364

ОКВЭД 62.01

ОКОПФ 12300

ОКТМО 40323000

Система НО: ОСНО

2. Размер уставного капитала 10 тыс. руб.

3. В соответствии с Уставом в Обществе создан единоличный орган управления - Директор – Воротилов В.Н. до 30.11.2024 включительно.

4. Функции главного бухгалтера выполняет директор Воротилов В.Н.

5. Сведения об основных видах деятельности

Основным видом деятельности предприятия в 2022 году было распространение мобильного приложения связанного с единой системой учета лесосырья "Лес-ЕГАИС".

Дополнительных видов деятельности организация не осуществляла.

6. Сведения о списочной численности

Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 1 чел.

Списочная численность работников на отчетную дату 1 чел.

ФОТ за 2022 год составил 149 тыс. руб.

Взносы в страховые фонды за 2022 год составили 45,5 тыс. руб.

НДФЛ составил 19 тыс. руб.

7. Основные поставщики организации

Организация оказывает услуги, в связи с чем крупных поставщиков у организации нет.

На счете 60 отражается приобретение услуг и материалов, необходимых для обеспечения деятельности.

Услуги по предоставлению в аренду помещения под офис оказывает компания АО «Шмидт энд Олофсон, Вуд»

Таким образом основными поставщиками товаров, работ и услуг являются:

1С-РАРУС СПб ЦС ООО

ШМИДТ ЭНД ОЛОФСОН, ВУД АО

8. Основные покупатели организации

ЭТТ ООО

ТУРА-ЛЕС ООО

СВИСС КРОНО ЛЕСПРОМ ООО

НОРД ООО

9. Бухгалтерский учет ведется директором.

10. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/99) в действующей редакции, Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н « О формах бухгалтерской отчетности организаций в действующей редакции, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ в действующей редакции.

Бухгалтерский учет с помощью компьютерной программы 1СПредприятие 8.3.

Учетная политика на 2022 год утверждена Приказом № 1 от 01.12.2021 года.

В течение 2022 года изменения в учетную политику не вносились

Распространение мобильного приложения путем предоставления прав на программу НДС не облагается на основании пп.26 п.2.ст.149 части II Налогового Кодекса Российской Федерации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Основные аспекты Учетной политики:

10.1. Выручка определяется по методу начисления

10.2. Для формирования затрат применяется метод директ-костинг. Затраты формируются по методу начисления.

10.3. Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2019 утвержденного приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н (п. 2 ФСБУ 5/2019. и в соответствии с п 2,3 Учетной политики. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление. Учет запасов ведется по фактической себестоимости; Дополнительные расходы на приобретение ТМЦ (доставка и прочее) учитываются в стоимости ТМЦ и при приобретении нескольких наименований по одному документу распределяются пропорционально сумме.

Оценка запасов на отчетную дату произведена по правилам, установленным п 28-35 ФСБУ 5/2019.

Запасы, используемые в приносящей доход деятельности, оценены на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

1. по фактической стоимости запасов
2. по чистой стоимости продажи запасов

За чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой организация может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых используются указанные запасы

Этот способ позволяет реализовать указание п. 32 МСФО (IAS) 2 "Запасы" на то, что сырье и прочие материалы, предназначенные для использования в производстве запасов, не списываются до уровня ниже себестоимости, если готовую продукцию, в состав которой они войдут, предполагается продать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Поскольку чистая цена еще не меньше балансовой стоимости комплектующих, резерв не создается. МСФО (IAS) 2 "Запасы"

Сырье и прочие материалы, предназначенные для использования в производстве запасов, не списываются до уровня ниже себестоимости, если продукцию, работы, услуги, в состав которой они войдут, предполагается продать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости. Тем не менее, если снижение цены сырья указывает на то, что себестоимость готовой продукции превышает чистую возможную цену продажи, сырье списывается до чистой возможной цены продажи. В таких случаях затраты на замещение сырья могут оказаться наилучшей из имеющихся оценок его чистой возможной цены продажи.

Таким образом, все материалы на конец отчетного периода отражены по фактической себестоимости. Резерв на обесценение не создавался.

10.4. Все основные средства, находящиеся в собственности организации и находящиеся в эксплуатации учитываются на счете 01.01.

Основные средства, полученные по договору лизинга и находившиеся на балансе организации, учитывались на счете 01.03

Договор лизинга закончился 08.04.2022 и основное средство было переведено на счет 01.01 (Договор выкупа).

11. В отчетном периоде операций по договорам кредита, овердрафта, депозита, цессии и факторинга не осуществлялись.

12. На начало и конец периода не имеют финансовые вложения.

13. За отчетный период изменений в уставном и добавочном капитале не производилось. Однако произведена единовременная корректировка в связи с переходом на ФСБУ 6/2020. Корректировка отражена в Разделе 1 Отчета о движении капитала.

В 2022 году резерв сомнительных долгов не создавался.

Величина резерва по сомнительным долгам на конец периода составила 0 руб.

18. Общий объем продаж услуг, с учетом НДС, за 2022 год составил 90 тыс. руб.

19. Отражение доходов в бухгалтерской отчетности

	Сумма, тыс. руб.
19.1 По строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражена выручка по основному виду деятельности.	90

19.2 По строке 2340 Прочие доходы отражены следующие доходы:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Изменение цены Лицензионного договора	200
Зачет средств по договору займа в счет возврата средств по Лицензионному договору	200
Безвозмездная помощь учредителя АО "Шмидт энд Олофсон"	200
Итого прочие доходы	600

20. Расходы по основному виду деятельности, отраженные по строке 2120 Отчета о финансовых результатах

Наименование расхода	Сумм, тыс. руб.
Оплата труда	149,00
Страховые взносы	44,70
Аренда прочего имущества	35,00
Прочие расходы	11,30
Итого	240,00

21. Коммерческие расходы по основному виду деятельности, отраженные по строке 2210 Отчета о финансовых результатах

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
Амортизация НМА	400,00
Итого	400,00

22. Состав прочих расходов

Наименование	Сумма, тыс. руб.
--------------	------------------

Расходы связанные с изменением стоимости НМА	200,00
Услуги банка	13,00
Итого прочих расходов	213,00

23. Информация об связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.

Связанными сторонами ООО «Лесомер» являлись:

- АО "Шмидт энд Олофсон" являющееся учредителем и владельцем 50% долей ООО "Лесомер".
- ООО "Системы Компьютерного Зрения" являющееся учредителем и владельцем 50% долей ООО "Лесомер".

АО "Шмидт энд Олофсон" предоставило ООО "Лесомер" беспроцентный займ в размере 100000-00. Заём отражен на счете 66.03.

ООО "Системы Компьютерного Зрения" по Лицензионному договору от 23.12.2021 предоставил ООО "Лесомер" исключительную лицензию на использование и распространение Мобильного приложения "Smart Timber". Срок лицензии истек 31.12.2022г.

По состоянию на 31.12.22 дебиторская задолженность ООО «Лесомер» составляет 5 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.22 кредиторская задолженность составляет 63 тыс. руб.:

Воротилов В.Н. - . задолженность 43тыс. руб.

АО «Шмидт энд Олофсон, Вуд» - задолженность 20тыс. руб

24. Сведения о наличии и движении основных средств.

ООО "Лесомер" в 2022 году основных средств не имело.

25 . Сведения о наличии и движении арендованных основных средств.

Арендованными основными средствами являются :офисные помещения по договору аренды с АО «Шмидт энд Олофсон, Вуд»

1. Офисные помещения по договору аренды с АО «Шмидт энд Олофсон, Вуд» общей площадью 11,2 кв м. Стоимость арендованных средств согласована сторонами в Акте приема-передачи и составляет 70тыс. Руб.

26. Сведения о наличии и движении нематериальных активов.

Движения по счету 04 НМА за 2022 год составили :

Поступление НМА: Исключительная лицензия на программный продукт "Мобильное приложение "Smart Timber" 400тыс. Руб. За отчетный период полностью амортизировано.
Таким образом, по строке 1110 стоимость НМА не отражается.

27 .Сумма дебиторской задолженности на начало периода отсутствует.

Сумма дебиторской задолженности на конец периода составляет 5тыс руб.:

Просроченная и сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной.

28. Сумма кредиторской задолженности на начало периода отсутствует.

Сумма кредиторской задолженности на конец периода составляет:

Краткосрочная кредиторская задолженность - 63 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность - 0 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

29. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год организация получила убыток в размере 163 тыс. руб.

30. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей у организации отсутствуют.

31. Информация о прекращенных операциях отсутствует.

32. Информация по событиям после отчетной даты.

Информация по событиям после отчетной даты отсутствует.

33. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

34. Информация о непрерывности деятельности.

В феврале 2022 года начата спецоперация России на Украине. В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией вызванной спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

В первом квартале 2022 на уровне Федерального агентства лесного хозяйства принято решение о переносе обязательного использования «ЛЕС ЕГАИС» с 2022 года на 2025 год, что привело к снижению количества клиентов, заинтересованных мобильным приложением "Smart Timber" и послужило причиной небольших объёмов выручки за данный период.

35. Информация о наличии незавершенных дел в суде в качестве истца или ответчика:

В течение 2022 года и по состоянию на 31.12.2022 года незавершенные дела в суде отсутствуют.

36. Специальных допусков, лицензий, свидетельств организация не имеет.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.
Государственную помощь организация не получала.

21 марта 2023 года

Директор

Воротилов В.Н.