

ООО «ПетроАйс»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

ООО «ПетроАйс» имеет юридический адрес:

195027, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Большая Охта, ул. Якорная, дом 17, Литера А, помещ.1Н, помещ.. 156

ООО «ПетроАйс» создан на основании Решения учредителей об учреждении от 21.02.2018 года

Зарегистрировано 08.05.2018года в ЕГРЮЛ за основным государственным номером 7187847573710.

Общество присвоен ИНН 7810723025

Уставный капитал составляет 10 000-00руб.

Основной код ОКВЭД – 46.38.26 «Торговля оптовая мороженым и замороженными десертами».

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2023г. (за 2022 год) составляет 23 человек, ФОТ 40 515 тыс. рублей за 2022 год, средняя заработная плата на человека в месяц 86 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06/07/99 №43Н, а также другими положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика на 2022 год не противоречит действующим нормативным актам в течение года и позволяет осуществлять контроль сохранности материальных ценностей, за своевременным и правильным оформлением первичных документов, отражающих движение товаров.

Основные элементы приказа об учетной политике:

К основным средствам для БУ относятся активы, стоимостью свыше 100 000-00рублей.

Амортизация основных средств для БУ и НУ начисляется линейным способом.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Налоговый учет в организации ведется по методу начисления. Регистры налогового учёта, составляются на основе регистров бухгалтерского учета с внесением в их содержание дополнений и корректировок. Отчетным периодом для расчета налога на прибыль является месяц.

При реализации покупных товаров и готовой продукции для целей бухгалтерского и налогового учета, стоимость их определяется по средней стоимости.

Существенной считается ошибка, которая приводит к искажению строки бухгалтерского баланса на 5 и более процентов.

Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерских программ на основе стандартного плана счетов. Оценка имущества, обязательств, хозяйственных операций производится в рублях и в копейках.

Основными видами деятельности ООО «ПетроАйс» является

Торговля оптовая мороженым и замороженными десертами

Показатели деятельности ООО «ПетроАйс» за 2022 год (в тыс. руб.)

Наименование	Сумма, (тыс.руб.), вкл. НДС	Сумма (тыс.руб.), без НДС
Реализация мороженого	2 117 528	1 918 463
Итого	2 117 528	1 918 463

Данные в Отчете о финансовых результатах выглядят следующим образом:

Показатель	Сумма ,тыс.руб.
Выручка от реализации без НДС	1 918 463
Себестоимость продаж	(1 661 919)
Валовая прибыль	256 544
Коммерческие и управление расходы	(224 101)
Прибыль от продаж	32 443
Проценты к получению	13
Проценты к уплате	
Прочие доходы	31 156
Прочие расходы	(62 405)
Прибыль до налогообложения	1 207
Налог на прибыль	(251)
Прочее	(1)
Чистая прибыль	955

Таким образом, выручка по ООО «ПетроАйс» за 2022 год составила 1 918 463 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2022 год собственный капитал составляет 31 501 тыс. руб,

по состоянию на 31.12.2022 год собственный капитал увеличился до 32 445 тыс. руб.,

-уставный капитал 10 000 руб.

-нераспределенная прибыль 2022 года составила 955 тыс. руб.

По состоянию на 31/12/2022 Общество не имеет задолженности по заемным средствам.

Дебиторская задолженность на конец 31.12.2022 год имеет следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма,тыс.руб
Авансы выданные (60.02)	502
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	193 628
Расчеты с бюджетом по налогу на доходы физических лиц (68.01)	21
Расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость (68.02)	
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль (68.04)	4 784

Расчеты с бюджетом по транспортному налогу (68.07)	32
Расчеты с бюджетом по налогу на имущество (68.08)	8
Расчеты по социальному страхованию (69.01)	2 364
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	492
Расчеты с подотчетному лицами (71)	19
Расчеты по претензиям (76.02)	56 322
Расчеты с прочими дебиторами (76.09)	2 446
ИТОГО	260 620

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года имеет следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб
Расчеты с поставщиками (60.01)	230 041
Расчеты по авансам полученным (62.02)	478
НДС по авансам и предоплатам (76.АВ)	(63)
Расчеты с бюджетом по НДФЛ (68.01)	200
Расчеты с бюджетом по НДС	14
Расчеты с внебюджетными фондами (69)	2 831
Расчеты с персоналом по з/в (70)	2 817
Расчеты по подотчетным суммам (71)	
Расчеты с учредителями по выплате доходов (75.02)	2
Расчеты с прочими дебиторами (76)	206
ИТОГО	236 527

К основному управленческому персоналу относятся: Генеральный директор и Главный Бухгалтер.

Информация о прекращаемой деятельности

В 2022 году общество не прекращало какую-либо деятельность.

Информация о членстве в саморегулируемых организациях

Общество не является членом саморегулируемых организаций

Информация о подакцизной продукции

Подакцизную продукцию Общество не выпускало и не реализовывало.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Общество имеет Обособленное подразделение, находящиеся по адресу: г.Санкт-Петербург, Индустриальный пр-кт, 44К2литА.

Информация о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2022 год у Общества нет дочерних обществ.

Информация о событиях после отчетной даты.

За период с 31.12.2022 год до даты подписания отчетности не имели место события, касающиеся деятельности ООО «ПетроАйс»

Генеральный директор ООО «ПетроАйс»  Баранова Е.Г./

