

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2022 год
ООО "Лесоторговая компания А.В.А."

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "Лесоторговая компания А.В.А."
ИНН\КПП 5040053449\504001001

Юридический адрес предприятия:

140180, Московская обл, Жуковский г, Гагарина ул, д. 19/2, стр. 1, помещение 1

Адрес обособленного подразделения (КПП 620403001):

391359, Рязанская область, Касимовский район, с. Подлипки

Зарегистрировано в межрайонной ИМНС России 1 по Московской области.

Свидетельство о регистрации: 50 № 5784222 выдано 05 февраля 2002г.

ОГРН 1035007910288 ОКПО 56888983 ОКВЭД-2 16.10

Основной счет для расчетов с бюджетом

Расчетный счет: 40702810301690000076

Банк: ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)
Г.МОСКВА

Корреспондирующий счет: 30101810145250000411

БИК: 044525411

Контактный телефон: (495) 778-80-30, Факс: (496) 46-2-42-84

ООО "Лесоторговая компания А.В.А." является малым предприятием по численности, виду деятельности и доле в уставном капитале:

- Среднесписочная численность 5 человека.
- Вид деятельности: 16.10 - распиловка и строгание древесины.
- Доля в уставном капитале физического лица 100%

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет **10 000** рублей.

Основными видами деятельности Общества является лесопильное производство.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается **по мере готовности** работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Доходы от реализации в 2022 году составили **85 305 664** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма доходов составила **85 305 664** руб.:

Внереализационные доходы, в 2022 году составили **78 934** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов, составили **78 934** руб.

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2021 год- 39 840 126 руб.;
- 2020 год- 24 133 374 руб.;
- 2019 год- 19 461 991 руб.;

Анализ приведенных показателей свидетельствует об увеличении более чем в два раза финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

3. Расходы, связанные с реализацией

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили **81 280 895** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией **81 280 895** руб.:

Внереализационные расходы, в 2022 году составили **613 596** руб. (без НДС):

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов, составили **613 596** руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2021 год – 27 918 204 руб.;

- 2020 год – 22 567 149 руб.;

- 2019 год – 18 128 817 руб.;

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил **3 490 107** руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила **3 490 107** руб.

5. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **3 490 107** руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляет 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила **698 021** руб.

Совокупный финансовый результат по данным регистров бухгалтерского учета составила **2 792 086** руб.

Приведенный анализ свидетельствует о положительном финансовом состоянии ООО "Лесоторговая компания А.В.А.", возможности отвечать по своим обязательствам. Финансовое состояние организации позволяют использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

Генеральный директор



С.В. Баталин