

Общество с ограниченной ответственностью «Фарт»
(ООО «Фарт»)
ИНН: 2704003153, КПП: 270401001, ОГРН: 1022700597810,
адрес: 682800, г. Советская Гавань, ул. Пионерская, 24

(полное наименование организации, адрес, ИНН, КПП, ОГРН)

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 01 января 2023 г.

г. Советская Гавань

28 марта 2023 г.

годовая
тыс.рублей

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Фарт»
-----,
(полное наименование организации)

ИНН, КПП, ОГРН организации: 2704003153/270401001, ОГРН: 1022700597810
Юридический адрес 682800, г. Советская Гавань, ул. Пионерская, 24/
Физический адрес 682800, г. Советская Гавань, ул. Пионерская, 24

Генеральный директор – Серов Олег Александрович

ИНН руководителя организации 252801354404.
Главный бухгалтер – Быструшкина Елена Сергеевна
ИНН главного бухгалтера организации: 270410367316.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 128,4 человека.
Списочная численность на 31.12.2022 – 30 человек.

Размер уставного капитала организации: 10000 (десять тысяч) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД 2): 02.20., 16.10

средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 13%;

средняя заработная плата в организации: 69323 рублей;

расшифровка отчета о финансовых результатах (приложение 2).

3. Периодичность распределения чистой прибыли в целях выплаты дивидендов установлена ежегодно. Распределение осуществляется на основании данных бухгалтерской отчетности и в соответствии с решением общего собрания общества. По решению общего собрания общества возможно распределение чистой прибыли в целях выплаты дивидендов ежеквартально, по полугодию, 9 месяцам.

4. Информация об основных положениях учетной политики организации.

Учетная политика общества утверждена приказом генерального директора № 16/П от 31.12.2020г. "Об утверждении учетной политики".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Расчет амортизации по всем объектам ОС определяется линейным способом.

Переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат текущей деятельности: от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по Отгрузке.

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах в приложениях.

Генеральный директор

(подпись)

О.А. Серов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Е.С. Быструшкина
(расшифровка подписи)

2. Расшифровка отчета о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г..	За Январь - Декабрь 2022
Выручка всего, в том числе:	2110	545399	324819
Реализация круглых лесоматериалов, услуги по заготовке леса		71346	62453
Реализация пиломатериалов		472004	261096
Прочие		2049	1270
Себестоимость продаж	2120	-564066	-334940
Реализация круглых лесоматериалов, услуги по заготовке леса		-93023	-79253
Реализация пиломатериалов		-459342	-255687
Прочие		-11701	
Валовая прибыль (убыток)	2100	-18667	-10121
Коммерческие расходы	2210	-39586	-56129
Экспортная пошлина и сборы на круглые лесоматериалы		-104	-207
Экспортная пошлина и сборы на пиломатериалы		-18109	-26392
Коммерческие расходы (вывозка в порт, покупателям)		-6695	-19483
Коммерческие расходы по экспорту круглых лесоматериалов		-250	-369
Коммерческие расходы по экспорту пиломатериалов		-14428	-9678
Управленческие расходы	2220	-55843	-38139
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-114096	-104389
Проценты к получению	2320	39	1
Проценты к уплате	2330	-12108	-13370
Прочие доходы	2340	527877	381542
Доходы от сдачи имущества в аренду		21521	23635
Доходы от реализации прочего имущества		6890	7702
Возмещение убытков к получению		44	
Доходы, связанные с продажей валюты		490754	241924
Доходы, связанные с реализацией ОС			17121
Доходы, связанные с ликвидацией ОС		177	835
Восстановление неиспользованного оценочного резерва		453	9256
Отклонения курса продажи иностранной валюты от официального курса		1092	
Списание кредиторской задолженности			
Финансовая помощь от единственного учредителя			70000
Курсовые разницы		5482	9875
Прочие внереализационные доходы		1464	1194
Прочие расходы	2350	-525253	-285723
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду		-18297	-15463
Расходы на реализацию прочего имущества		-6311	-4901
Расходы, связанные с реализацией ОС			-12844
Расходы, связанные с продажей валюты		-491197	-243709
Отклонения курса продажи иностранной валюты от официального курса		-321	
Списание дебиторской задолженности			
Курсовые разницы		-4895	-4865
Расходы на услуги банков		-1674	-1447
Штрафы, пени, неустойки		-370	-1555
Прочие внереализационные расходы		-2188	-939

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-123541	-21939
Налог на прибыль	2410	24183	17946
<i>в том числе текущий налог на прибыль</i>	2421		
<i>отложенный налог на прибыль</i>		24183	16533
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
Прочее	2460		-1412
Чистая прибыль (убыток)	2400	-99358	-5405

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	90 176	41 012	131 189 ✓
Отложенные налоговые активы	1180	21 822	7 602	29 424 ✓
Итого по разделу I	1100	111 999	48 614	160 612
БАЛАНС	1600	259 709	48 614	308 323
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31 997	10 097	42 094 ✓
Итого по разделу III	1300	32 007	10 097	42 104
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 652	10 126	18 778 ✓
Прочие обязательства	1450	806	28 391	29 197 ✓
Итого по разделу IV	1400	79 380	38 517	117 897
БАЛАНС	1700	259 709	48 614	308 323

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	7 165	533	-	(7 698)	-
	5250	за 2021г.	-	26 783	(8 039)	(11 580)	7 165
в том числе:							
Камаз 594 монтаж гидроманипулятора	5241	за 2022г.	7 165	458	-	(7 623)	-
	5251	за 2021г.	-	14 163	6 998	-	7 165
Автобус Деу доведение до рабочего состояния	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	892	405	(487)	-
Генератор бензиновый УГБ-7500Е (сер.№010468821)	5243	за 2022г.	-	75	-	(75)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автобус Деу BS- 106	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Камаз бортовой 43118-6013-50	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Строительство бетонной площадки для складирования готовой продукции	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	1 792	636	(1 156)	-
Алкотестер электронный с принтером (анализатор паров)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
Погрузчик CHANGLIN 956GT	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	5 099	-	(5 099)	-
Система видеонаблюдения цех Тонкомер	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
Автомобиль-Самосвал ФАУ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 657	-	(4 657)	-
Генератор бензиновый УГБ-7500Е		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	82 044	82 044	87 723
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	902	919	919
	5288	-	-	-




 Руководитель _____ Быструшкина Елена
 (подпись) _____ Сергеевна
 (расшифровка подписи)

27 января 2023 г.

4. Запасы

4.1.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя		Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
					поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	69 922	(69 922)	-	(4 021)	-	65 901	-	-
	5572	за 2021г.	162 814	-	-	(25 260)	-	67 632	-	69 922
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	806	31 610	-	(6 184)	-	-	-	26 232
	5574	за 2021г.	2 013	-	-	(1 207)	-	-	-	806
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	132 515	127 044	11 495	(121 876)	-	-	8 037	157 215
	5580	за 2021г.	44 592	82 608	12 399	(74 671)	-	67 632	-	132 515
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	58 984	48 223	236	(51 863)	-	-	-	55 580
	5581	за 2021г.	13 508	51 765	230	(6 519)	-	-	-	58 984
авансы полученные	5562	за 2022г.	26 996	61	-	(23 509)	-	-	-	3 548
	5582	за 2021г.	18 351	18 764	-	(10 119)	-	-	-	26 996
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 330	15 676	372	(80)	-	-	-	30 335
	5583	за 2021г.	3 846	2 755	61	(301)	-	-	31	6 330
кредиты	5564	за 2022г.	30 808	-	10 803	(70 133)	-	65 901	-	37 379
	5584	за 2021г.	1 257	-	12 108	(50 189)	-	67 632	-	30 808
займы	5565	за 2022г.	-	5 071	-	(1 318)	-	-	-	3 753
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	9 397	21 970	342	(5 089)	-	-	-	26 620
	5586	за 2021г.	7 630	9 324	-	(7 543)	-	-	14	9 397
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	132 515	127 044	11 495	(121 876)	-	X	8 037	157 215
	5570	за 2021г.	44 592	82 608	12 399	(74 671)	-	X	-	132 515

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние результат	списание на финансовый резерв	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Прочая	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	15 001	-	58 348	-	(22 477)	-	-	-	-	8 037	-	58 909	-	-	-
	5530	за 2021г.	47 345	-	1 266	-	(33 655)	-	-	-	-	-	45	15 001	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2022г.	442	-	22 864	-	(28)	-	-	-	-	-	23 278	-	-	-	
	5531	за 2021г.	812	-	318	-	(688)	-	-	-	-	-	-	442	-	-	-
	5512	за 2022г.	114	-	47	-	(16)	-	-	-	-	-	-	145	-	-	-
	5532	за 2021г.	5 435	-	-	-	(5 321)	-	-	-	-	-	-	114	-	-	-
	5513	за 2022г.	14 445	-	35 437	-	(22 433)	-	-	-	-	8 037	-	35 486	-	-	-
	5533	за 2021г.	41 098	-	948	-	(27 646)	-	-	-	-	-	45	14 445	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	15 001	-	58 348	-	(22 477)	-	X	-	8 037	-	-	58 909	-	-	-
	5520	за 2021г.	47 345	-	1 266	-	(33 655)	-	X	-	-	-	45	15 001	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	99 562	306 661
Расходы на оплату труда	5620	127 988	149 119
Отчисления на социальные нужды	5630	25 597	29 912
Амортизация	5640	23 543	23 059
Прочие затраты	5650	152 688	79 553
Итого по элементам	5660	429 378	588 304
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	(171)	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	71 190
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	429 207	659 494

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров




Быструшкина Елена
 Сергеевна
 (расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

27 января 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 807	18 296	(20 459)	(9 256)	4 388


Руководитель


Быструшкина Елена
Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2023 г.