

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 г. ООО «ФАМ-С» ИНН 2635037102 (текстовая часть)

1. Общая информация

Полное наименование, адрес Общество с ограниченной ответственностью «ФАМ-С», 355044, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 17 Г, кабинет 402.

Ф.И.О. руководителя и должность Ханова Ольга Петровна- директор

Ф.И. О. главного бухгалтера Ханова Ольга Петровна;

Телефоны, электронная почта (8 988) 706 88 10, antanta226@yandex.ru

Основной вид деятельности: в 2022 году компания осуществляла деятельность ОКВЭД: 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта; 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
Система налогообложения ОСНО.

Валюта баланса на 31.12.2022 г: 42387 тыс. руб.

Размер уставного капитала 8400 (Восемь тысяч четыреста) рублей;

Наличие иностранного капитала в уставном капитале - нет,

Размер чистых активов по состоянию на 31.12.2022г. 9033 тыс. руб.;

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения:

10.10.2017 зарегистрировано обособленное подразделение в г. Михайловск: 356242, Ставропольский край, г. Михайловск, ул. Ленина, 162 А.

Общая численность работающих: 7 человек, из них счетно-бухгалтерских работников: 1; в том числе в г. Михайловск 4 .

Производственная структура: Администрация, Транспортный Отдел.

2. Предпосылки составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

3. Сведения об основных положениях учетной политики

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета и налогообложения утверждена приказом директора № б\н от 31.12.2021г.

Амортизация по объектам ОС и НМА в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Формирование стоимости материалов производится по фактической себестоимости.

Списание стоимости материалов - по средней себестоимости.

Коммерческие расходы учитываются по дебету 44 «Расходы на продажу», кроме транспортных расходов, ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу", в полной сумме. Транспортные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90-07 "Расходы на продажу" пропорционально остаткам товара на складе.

Периодичность и порядок выплаты дивидендов определяется решением единственного участника общества.

Информация об изменениях в учетной политике

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Изменения учетной политики в отчетном году производились в связи с изменением

Раскрытие основных показателей 2022 г.

За истекший год обществом приобретались основные средства на сумму 190 тыс руб, выбыло на сумму 4106 тыс. руб..

Объем реализации за 2022 год без НДС составил 11975 тыс. руб.

Себестоимость продаж 10507 тыс. руб.

Проценты к уплате 305 тыс. руб. - проценты, выплаченные кредитным организациям за пользование заёмными денежными средствами, направленными на увеличение оборотных средств.

Прочие доходы 12764 тыс. руб. Прочие расходы 9275 тыс. руб.

Чистая прибыль 4221 тыс. руб.

По решению учредителя были списаны расходы из чистой прибыли на 137251 тыс.руб

Так как компания по основным показателям в 2022 году проходит по критериям к СМП, по итогам 2022 года сдается упрощенная форма бухгалтерской отчетности.

Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами

Операции с аффилированным лицом Бартеньевым Александром Анатольевичем в 2022 г.:

Получена безвозмездная помощь в размере 10 млн рублей..

4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества осуществляются исключительно в рамках трудовых отношений. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством.

Размер вознаграждений 546,502 тыс.руб., страховые взносы 190,608 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

События, оказывающие существенное влияние на показатели отчетности после отчетной даты за период 2022 г. и до момента подписания годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют.

6. Сведения о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем ООО «ФАМ-С» является единственный участник общества, гражданин РФ Бартеньев Александр Анатольевич.

7. Участие Общества в судебных процессах

Общество в 2022 участвовало в судебных спорах .

10. Непрерывность деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Прекращенные операции отсутствуют.

11. По состоянию на 31 декабря 2022 года:

- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет нет.

12. Лизинговое имущество

Нет

13. Долгосрочные активы к продаже

В Обществе долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

14. Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Исправления в бухгалтерскую отчетность в отчетном периоде вносились.

15. Информация о движении денежных средств.

Остаток денежных средств на 01.01.2022г. составил 1512 тыс. рублей.

Остаток денежных средств на 31.12.2022г. составил 511 тыс. рублей, в т.ч.:

-касса организации 0 тыс. руб.;

-р/счет Отделение № 5230 Сбербанка России 511 тыс. руб.

16. Информация об экологической деятельности организации

Расходы Общества на подготовку экологической отчетности за 2022г. объекта НВОС 4 категории, в соответствии с Законодательством РФ составили 6 тыс. руб.

17. Информация о совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвовало.

18. Информация об операциях с иностранной валютой.

Операции в иностранной валюте Обществом не проводятся.

19. Государственная помощь Предприятию оказывалась на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний в размере 0 тыс. руб.(ИЛИ НЕ ОКАЗЫВАЛАСЬ)

20. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Рисков нет

21. Информация об учете на забалансовых счетах

Счет 001 "Арендованные основные средства"

По договору аренды, договор аренды №2019_01.11/01 от 01.11.2019, Общество арендует у ИП Позднякова Татьяна Анатольевна недвижимое имущество (нежилое здание, по адресу г. Михайловск, ул. Ленина 162А, Имущество и земельный участок используется в производственных целях. Арендная плата за 2022г. составила 140,534тыс. руб. Задолженность по аренде по состоянию на 31.12.2022 г. перед арендодателем нет. Имущество учитывается в количественном выражении.

Счет 011 "Основные средства, сданные в аренду"

Сдавалось в аренду имущество находящееся в КЧР г.Черкесск ул. 1-я Подгорная 49
Сумма арендных платежей 7766,4 тыс.руб .

22. Сведения об аудиторе

Аудит не обязателен

Директор

30 марта 2023г.



Ханова О.П.