

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО "Маурер" ЗА 2022 ГОД

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "Маурер" (далее «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Маурер"

Общество зарегистрировано 27.12.2017 Межрайонной ИФНС №15 по г. Санкт-Петербург.

Юридический и фактический адрес: 195009, Санкт-Петербург г, Свердловская наб, дом № 4, литера Б, помещение 8Н-14

Почтовый и фактический адрес: 195009, Санкт-Петербург г, Свердловская наб, дом № 4, литера Б, помещение 8Н-14

ИНН 7804613306 КПП 780401001 ОГРН 1177847419496

Размер уставного капитала: 200 тыс. рублей

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган организации – Генеральный директор Кудряшов Антон Владимирович

В отчетном периоде функцию ведения бухгалтерского учета осуществлял главный бухгалтер организации Кудряшова Елена Игоревна.

Основным видом деятельности в 2022 г. является оптовая торговля оптовая торговля опорными конструкциями и деформационными швами после их предпродажной подготовки.

Допуска, лицензии, свидетельства по видам деятельности не предусмотрены.

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату 12 человек.

ФОТ за 2022 год 20 629 тыс. рублей, взносы в фонды 3 099 тыс. рублей, НДФЛ удержанный и перечисленный с заработной платы работников 3 050 тыс. рублей, с выплаченных дивидендов 12 771 тыс. рублей.

Отчетный период – Отчетным годом Общества является период с 01 января по 31 декабря 2022 года. Предыдущим отчетным годом Общества является период с 01 января по 31 декабря 2021 года.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3»

Бухгалтерская отчетность ООО «Маурер» 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.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы и расходы.

Курсы валют составили:

84,0695 руб. за 1 евро на 31 декабря 2021г.

75,6553 руб. за 1 евро на 31 декабря 2022г.

В проверяемом периоде операции по договорам кредита, овердрафта, уступки права требования (цессии), факторинга и другим специфическим договорам отсутствуют.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

На начало года стоимость основных средств составила 24 046 тыс. рублей, в течении года основные средства не поступали, начислена амортизация основных средств на сумму 7 242 тыс. рублей, на конец отчетного периода стоимость основных средств составила 16 804 тыс. рублей.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличия на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов не имеется.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На начало отчетного периода финансовые вложения составляют 2000 тыс. рублей выданного займа. На конец отчетного периода задолженность погашена.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Остаток денежных средств по состоянию на 31 декабря 2022 года составил 30 003 тыс. руб., в том числе:

на расчетном счете – 28 184 тыс. рублей;

на валютном счете – 23,9 тыс. Евро, что эквивалентно 1 819 тыс. рублям.

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличия на начало и конец отчетного периода долгосрочной, просроченной, безнадежной, прогарантированной, приобретенной по уступке права требования дебиторской задолженности нет.

В разделе «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены:

- авансы, уплаченные поставщикам в размере 163 758,7 тыс. рублей.

- дебиторская задолженность покупателей 28 666,8 тыс. рублей

- положительное сальдо расчетов с бюджетом по налогам и взносам 1 600,5 тыс. рублей

- суммы, выданные подотчетным лицам на хозяйственные нужды – 75,1 тыс. рублей.

- авансовые платежи, перечисленные Балтийской таможне – 18 197,6 тыс. рублей.

ВСЕГО величина дебиторской задолженности составила 212 299 тыс. рублей.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2020 г.	200
На 31 декабря 2021 г.	200
На 31 декабря 2021 г.	200

По состоянию на 31 декабря 2022 года в уставном капитале Общества Кудряшов Антон Владимирович владеет долей 100%.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В разделе «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены:

- задолженности по оплате перед поставщиками – 110 267,9 тыс. рублей

- авансы, полученные. в размере 82 377,7 тыс. рублей.

- задолженность по налогам и соц. Взносам – 6 546,8 тыс. рублей.

- задолженность перед прочими кредиторами- 79,4 тыс. руб.

ВСЕГО величина кредиторской задолженности составила 199 272 тыс. рублей.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Остаток резерва ежегодных отпусков на конец отчетного периода составил 978,7 тыс. рублей, в том числе:

по вознаграждениям – 845 тыс. рублей

по страховым взносам – 133,7 тыс. рублей.

ДОХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы от реализации составили – 1 206 835 тыс. рублей

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Себестоимость продаж формируют следующие показатели:

Стоимость готовой продукции- 474 447 тыс. рублей

Стоимость реализованных товаров- 394 781 тыс. рублей

Прямые расходы, связанные производством и реализацией – 32 395 тыс. рублей

Общая себестоимость продаж -901 623 тыс. рублей

Коммерческие расходы, связанные с доставкой покупателям – 13 944 тыс. рублей

Управленческие расходы- 32 577 тыс. рублей

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Внереализационные доходы составили 119 275 тыс. рублей, в том числе:

- курсовые разницы – 75 419 тыс. рублей
- прочие доходы 43 856 тыс. рублей.

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Внереализационные расходы составили 131 572 тыс. рублей, в том числе:

- курсовые разницы – 91 192 тыс. рублей
- затраты на услуги банка – 2 747 тыс. рублей
- расходы на формирование резерва по сомнительным долгам- 13 342 тыс. рублей
- прочие расходы – 24 291 тыс. рублей.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Сведения об условных активах и условных обязательствах отсутствуют.

Общество не выпускало и не реализовывало подакцизной продукции.

Общество не осуществляло совместной деятельности.

Общество не раскрывало информации о сегментах, т.к. осуществляет один вид деятельности на территории одного субъекта РФ.

Государственной помощи нет.

Незавершенных дел в суде в качестве истца и ответчика нет.

Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

21 марта 2023 г.

Генеральный директор



Кудряшов А.В.