

ООО «ПетроАйс»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 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 01.01.2024 г. (за 2023 год) составляет 19 человек, ФОТ 30 150 тыс. рублей за 2023 год, средняя заработная плата на человека в месяц 132 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность за 2023 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 2023 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.

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 2023 год (в тыс. руб.)

Наименование	Сумма, (тыс.руб.), вкл. НДС	Сумма (тыс.руб.), без НДС
Реализация мороженого	2 799 444	2 538 033
Итого	2 799 444	2 538 033

Данные в Отчете о финансовых результатах выглядит следующим образом:

Показатель	Сумма ,тыс.руб.
Выручка от реализации без НДС	2 538 033
Себестоимость продаж	(2 201 921)
Валовая прибыль	336 112
Коммерческие и управление расходы	(237 232)
Прибыль от продаж	98 880
Проценты к получению	5
Проценты к уплате	
Прочие доходы	718
Прочие расходы	(83 447)
Прибыль до налогообложения	16 157
Налог на прибыль	(3 260)
Текущий налог на прибыль	(3 331)
Прочее	(5)
Чистая прибыль	12 892

Таким образом, выручка по ООО «ПетроАйс» за 2023 год составила 2 538 033 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2023 год собственный капитал составляет 32 445 тыс. руб.,

по состоянию на 31.12.2023 год собственный капитал увеличился до 45 347 тыс. руб.,

-уставный капитал 10 000 руб.

-нераспределенная прибыль 2023 года составила 12 892 тыс. руб.

По состоянию на 31/12/2023 Общество не имеет задолженности по заемным средствам.

Дебиторская задолженность на конец 31.12.2023 год имеет следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма,тыс.руб
Авансы выданные (60.02)	127
Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)	213 887
Резервы по сомнительным долгам	(2 434)
Расчеты с бюджетом по налогу на доходы физических лиц (68.01)	11
Расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость (68.02)	
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль (68.04)	

Расчеты с бюджетом по транспортному налогу (68.07)	32
Расчеты с бюджетом по налогу на имущество (68.08)	8
Единый налоговый счет	2 970
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	6
Расчеты с подотчетному лицами (71)	1
Расчеты по претензиям (76.02)	56 322
Расчеты с прочими дебиторами (76.09)	93
ИТОГО	271 024

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 года имеет следующую структуру:

Наименование статьи	Сумма, тыс.руб
Расчеты с поставщиками (60.01)	231 805
Расчеты по авансам полученным (62.02)	140
НДС по авансам и предоплатам (76.АВ)	(14)
Расчеты с бюджетом по НДФЛ (68.01)	218
Расчеты с бюджетом по НДС (68.02)	604
Расчеты по налогу на прибыль (68.04)	3 331
Расчеты с внебюджетными фондами (69)	485
Расчеты с персоналом по з/в (70)	1 150
Расчеты по подотчетным суммам (71)	4
Расчеты с учредителями по выплате доходов (75.02)	
Расчеты с прочими дебиторами (76)	60
ИТОГО	237 783

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

Заработная плата основного управленческого персонала составляет 8 837 тыс.руб.

Участником Общества является Компания «Севей Холдингс Лимитед»

Информация о прекращаемой деятельности

В 2023 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 31.12.2023 год у Общества нет дочерних обществ.

Информация о событиях после отчетной даты.

За период с 31.12.2023 год до даты подписания отчетности не имели место события, касающиеся деятельности ООО «ПетроАйс»

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