

Общество с ограниченной ответственностью «СтройИнжМонтаж»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СтройИнжМонтаж»

Юридический и почтовый адрес:

129337, Москва г, вн. тер. г., муниципальный округ Ярославский, ул. Федоскинская, дом № 5, этаж 1, пом. I, ком. 3

Дата государственной регистрации 18 сентября 2017г.

Регистрационный номер 1177746976329

Идентификационный номер налогоплательщика 7716869676

Код постановки на учет 771601001

Размер уставного капитала 10 000 (десять тысяч) рублей, единственным участником общества является Морозов А.А. размер доли 100%.

Основной вид деятельности – строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.

Является членом саморегулируемой организации СРО АСК "МСК" с 01.03.2019г. имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии).

Генеральный директор Савойский Константин Викторович.

1. Пояснение к статьям бухгалтерского баланса

По строке баланса **№1150 «Основные средства»** отражена сумма 32 тыс. руб. Основными средствами организации являются:

- Ноутбук ASER Aspire -1шт.

В 2021 году организация не применяла новое ФСБУ 6/2020. Данное имущество учитывается на балансе в качестве объектов основных средств в порядке установленном для ведения бухгалтерского учета. Амортизация начисляется линейным способом и составила 18 тыс. руб. Актив, принятый в бухгалтерском учете в качестве основных средств, является движимым имуществом, не подлежит налогообложению налогом на имущество организации, поскольку не относятся к объектам налогообложения по данному налогу.

По строке баланса **№1160 «Доходные вложения в материальные ценности»** отражена сумма 130 тыс. руб. Доходными вложениями организации являются:

- бойлер ГВС 1000л, VT 1000 FFM, напольный АЕ, встроенный магниевый анод, термометр (в кол-ве 2шт.)

Данное имущество учитывается на балансе в качестве объектов основных средств в порядке установленном для ведения бухгалтерского учета для имущества, которое сдается в аренду. Амортизация начисляется линейным способом и составила 32 тыс.руб. Актив, принятый в бухгалтерском учете в качестве основных средств, является движимым имуществом, не

ООО «СИМ»

ИНН 7716869676

ОГРН 1177746976329

Адрес: 129337, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Ярославский,
ул. Федоскинская, д.5, этаж 1, пом. I, комн.3

Телефон:8-917-525-76-85

подлежит налогообложению налогом на имущество организации, поскольку не относятся к объектам налогообложения по данному налогу.

По строке баланса **№1230 «Дебиторская задолженность»** отражена сумма 328 тыс. руб. в т.ч. в нее входят:

- обслуживание, использование программы 7 тыс. руб.,
- расчеты по аренде офиса 24 тыс. руб.,
- комиссия за участие в конкурсе 6 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом 258 тыс. руб.
- расчеты по взносам в СРО 33 тыс. руб.

По строке баланса **№1520 «Кредиторская задолженность»** отражена сумма 303 тыс. руб. в т.ч. в нее входят:

- расчеты по налогам 303 тыс. руб.

По строке баланса **№1540 «Оценочные обязательства»** отражена сумма 289 тыс. руб. это обязательство по оплате отпусков. Начисляются в бухгалтерском учете. Величина оценочного обязательства рассчитывается как разница между исчисленной и накопленной суммами обязательств.

2. По решению единственного участника Общества были выплачены дивиденды из прибыли прошлых лет. Сумма начисленных дивидендов составила 4 500 тыс. руб., НДФЛ 13% составил 585 тыс. руб.

3. Связанными сторонами для организации:

- ООО «Русский лед Девелопмент» по ключевому персоналу, кол-во (2), выполнение работ на общую сумму 7 039 тыс. руб.,

4. Вознаграждение управленческого персонала (генеральный директор, главный инженер, главный инженер проекта, зам. гл. инженера, зам. гл. бухгалтера, начальник отдела кадров за 2021 год составило 2 892 тыс. руб., уплачен НДФЛ 13% - 376 тыс. руб.

5. События после отчетной даты:

- экономическая ситуация затронула многие отрасли, в связи с этим предполагается подорожание материалов, комплектующих что в свою очередь не может не отразиться на увеличении затрат при выполнении работ
- переход на ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 с 01.01.2022г

6. Резервы по сомнительным долгам. Провели проверку, по результатам инвентаризации дебиторской задолженности признали сомнительные долги на сумму 3 тыс. руб.

7. Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», на конец года остаток по счету 09 «Отложенные налоговые активы» оценочные обязательства и резервы по отпускам 58 тыс. руб.

8. Резерв под обесценение запасов не создавался, в связи с отсутствием на конец отчетного периода МПЗ. Переход на новое ФСБУ 5/2019 в 2021 году перспективно только в отношении

ООО «СИМ»

ИНН 7716869676

ОГРН 1177746976329

Адрес: 129337, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Ярославский,
ул. Федоскинская, д.5, этаж 1, пом. I, комн.3
Телефон: 8-917-525-76-85

фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

9. Информация о деятельности

Основным видом деятельности для организации является монтаж, установка и демонтаж ледовых катков с искусственным льдом и необходимой инфраструктурой. Выполняемые работы носят сезонный характер, поэтому выручка в течение года непостоянная.

Выручка по основному виду деятельности за 2021 год составила 8 381 тыс. руб. (без НДС).

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год, по данным бухгалтерского учета организацией был получен убыток в размере 226 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе показатель нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год и с учетом выплаченных дивидендов составила 9 560 тыс. руб. по данным бухгалтерского учета.

Генеральный директор

Савойский К.В.

17.03.2022г.

ООО «СИМ»

ИНН 7716869676

ОГРН 1177746976329

Адрес: 129337, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Ярославский,
ул. Федоскинская, д.5, этаж 1, пом. I, комн.3
Телефон: 8-917-525-76-85