

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Делфи Строй» за 2021 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Делфи Строй» (далее Общество) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Основным видом деятельности Общества является деятельность по управлению холдинг-компаниями. Общество зарегистрировано 05.04.2018.

Единственным участником Общества является АО «Регион Сервис».

Общество зарегистрировано по адресу: 105082, Москва г, Бакунинская ул, дом № 69, строение 1, офис Э/П/К/ОФИС АНТР/1/16/10. Генеральным директором Общества является Матвеев Алексей Викторович.

Характеристика деятельности организации

Доходы по обычным видам деятельности в 2021 г. не получены.

На начало и конец отчетного периода в составе долгосрочных финансовых вложений числится доля ООО "Карасьезерск-2" 105 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма выданных авансов в сумме 21тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе кредиторской задолженности числится задолженность по договору займа в сумме 3 783 тыс. руб., в том числе сумма займа 3 563 тыс. руб. и сумма процентов 220 тыс. руб.

Основные положения учетной политики Общества

Согласно положениям учетной политики Общества к доходам по обычным видам деятельности организации относится выручка по оказанным услугам.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и прочие расходы.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

За 2019 год

Доходы по обычным видам деятельности Обществом не получены.

Основные расходы:

Управленческие в сумме 811 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату труда 540 тыс. руб.;
- начисления на зарплату 163 тыс. руб.;
- аренда нежилого помещения 23 тыс. руб.;
- программный комплекс для обмена данными с ИФНС и ПФР 20 тыс. руб.;
- резерв на оплату отпуска 56 тыс. руб.;
- почтовые расходы 9 тыс. руб.

Убыток по обычным видам деятельности составил 811 тыс. руб.

Проценты к уплате:

- проценты по займу полученному 105 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие расходы в сумме 35 тыс. руб., в том числе:

- РКО 35 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2019 г. убыток составил 951 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформировано:

- отложенный налоговый актив на сумму резерв на оплату отпуска 11 тыс. руб.;
- отложенный налоговый актив на сумму убытка за 2019 г. 179 тыс. руб.

В результате чистый убыток Общества за 2019 г. составил 761 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

За 2020 год

Доходы по обычным видам деятельности Обществом не получены.

Основные расходы:

Управленческие в сумме 817 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату труда 540 тыс. руб.;
- начисления на зарплату 163 тыс. руб.;
- аренда нежилого помещения 26 тыс. руб.;
- программный комплекс для обмена данными с ИФНС и ПФР 20 тыс. руб.;
- нотариальные расходы 2 тыс. руб.;
- резерв на оплату отпуска 56 тыс. руб.;
- почтовые расходы 10 тыс. руб.

Убыток по обычным видам деятельности составил 817 тыс. руб.

Проценты к уплате:

- проценты по займу полученному 133 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие расходы в сумме 28 тыс. руб., в том числе:

- РКО 28 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2020 г. убыток составил 977 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформировано:

- отложенный налоговый актив на сумму резерв на оплату отпуска 12 тыс. руб.;
- отложенный налоговый актив на сумму убытка за 2020 г. 195 тыс. руб.

В результате чистый убыток Общества за 2020 г. составил 782 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

За 2021 год

Доходы по обычным видам деятельности Обществом не получены.

Основные расходы:

Управленческие в сумме 780 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату труда 503 тыс. руб.;
- начисления на зарплату 152 тыс. руб.;
- аренда нежилого помещения 26 тыс. руб.;
- программный комплекс для обмена данными с ИФНС и ПФР 34 тыс. руб.;
- резерв на оплату отпуска 56 тыс. руб.;
- почтовые расходы 9 тыс. руб.

Убыток по обычным видам деятельности составил 780 тыс. руб.

Проценты к уплате:

- проценты по займу полученному 180 тыс. руб.

Проценты к получению:

- проценты по депозитным вкладам 4 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие расходы в сумме 25 тыс. руб., в том числе:

- РКО 23 тыс. руб.

- Расходы не принимаемые к НУ 2 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2021 г. убыток составил 981 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформировано:

- отложенный налоговый актив на сумму резерв на оплату отпуска 11 тыс. руб.;

- отложенный налоговый актив на сумму убытка за 2021 г. 196 тыс. руб.

В результате чистый убыток Общества за 2021 г. составил 785 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными, отсутствуют. Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты, отсутствуют.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся: основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2021 г. Общество дивиденды, доходы иностранным юридическим лицам не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало.

Генеральный директор

А. В. Матвеев