
**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

на 01 января 2022г

г. Москва

29 марта 2022 г.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", на основе данных бухгалтерского учета и информации, определенной федеральными и отраслевыми стандартами (п. 1 ст. 3, ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н), в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Периодичность: годовая

Единица измерения: рубли

1. Информация об организации

Полное наименование организации

Общество с ограниченной ответственностью «АЙСИЭЙ ЛТ»

ОГРН, ИНН / КПП организации:

1177847354574, 7839093538/783901001

Дата регистрации юридического лица:

02 ноября 2017г

Юридический адрес:

190103, г Санкт-Петербург, Рижский проспект, д 20-22, литер И, помещение 6Н

Генеральный директор:

Демир Мете, ИНН 784807381471

Главный бухгалтер:

Демир Мете, ИНН 784807381471

Среднесписочная численность работающих за отчетный период:

1 человек

Размер уставного капитала организации:

100 000 (Сто тысяч) рублей

Учредители (участники) Организации:

Акционерная Компания «Идж Ичташ Иншаат Санайи Ве Тиджарет Аноним Ширкети» (Турция), регистрационный номер 20244-5, доля 50%

Акционерное Общество «Асталди» (Италия), регистрационный номер 00398970582, доля 50%

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

41.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Организация в течение отчетного периода находилась в процессе поиска заказчиков.

Действующие лицензии:

Организация не имеет действующих лицензий

Членство в СРО:

Организация не является членом СРО

Филиалы, представительства, обособленные подразделения:

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, а также информация об изменении учетной политики на год, следующий за отчетным

Учетная политика:

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора Организации № 10 от 28 декабря 2017 г.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства:

Согласно учетной политике общества амортизационные отчисления производятся линейным способом исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии Классификацией основных средств (утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1). Механизм ускоренной амортизации не применяется. Переоценка основных средств не проводилась.

Нематериальные активы:

Отражаются в учете в сумме затрат на их приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Износ начисляется линейным способом.

Расходы на НИОКР:

Информация о расходах на НИОКР и технологическим работам отражается в учете в качестве вложений во внеоборотные активы в сумме всех фактических расходов, связанных с выполнением указанных работ. Срок списания по НИОКР определяется технической комиссией отдельно по каждому договору, но не более трех лет.

Материальные ценности (сырье, материалы, топливо, товары и т.п.):

Отражаются в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости. Фактическая себестоимость приобретенных материальных ценностей формируется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01. Фактическая себестоимость материальных ценностей при их изготовлении (добыче) собственными силами определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством (добычей) этих запасов.

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант их оценки по средней себестоимости материальных ценностей; оценка готовой продукции и незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости;

Резервы:

Под снижение стоимости материальных ценностей и резервы под обесценение финансовых вложений не создаются.

Управленческие расходы:

Формируются на счете «Общехозяйственные затраты» и списываются непосредственно на счет учета продаж.

Финансовый результат текущей деятельности:

Финансовый результат от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период

3. Основные показатели деятельности организации

Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления, независимо от поступления (расхода) денежных средств.

Доходы:

Организация не получила в отчетном периоде доходов

Расходы:

Финансово-хозяйственная деятельность не осуществлялась.

Внеэкономическая деятельность:

Организация не ведет внешнеэкономической деятельности

4. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации**Финансовые вложения:**

У Организации имеется беспроцентный займ на общую сумму 17 100 000,00 рублей, выданный Филиалу Акционерной компании "ИДЖ ИЧТАШ АСТАЛДИ ИДЖА ИНШААТ АНОНИМ ШИРКЕТИ".

Финансирование деятельности:

Организация имеет задолженность по беспроцентному займу перед Филиалом Акционерной Компании "ИДЖА АСТАЛДИ-ИДЖ ИЧТАШ ВХСД ИНШААТ А.Ш." на общую сумму 20 020 000,00 рублей.

5. Сведения о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в отчетном периоде
Филиал Акционерной компании "ИДЖ ИЧТАШ АСТАЛДИ ИДЖА ИНШААТ АНОНИМ ШИРКЕТИ"	Добровольное признание связанной стороной	Имеется беспроцентный заем, остаток на 31.12.2021 17 100 000,00 рублей
Филиал Акционерной Компании "ИДЖА АСТАЛДИ-ИДЖ ИЧТАШ ВХСД ИНШААТ А.Ш."	Добровольное признание связанной стороной	Имеется задолженность на 31.12.2021 по беспроцентному займу на общую сумму 20 020 000,00 рублей

6. События после отчетной даты

Значимых событий после отчетной даты не было.

Генеральный Директор

Ото Эдип Корай