

ООО "ИНЖСТРОЙСЕРВИС"

ИНН 6732103478, КПП 673201001, ОГРН 1156733004713

Адрес: 214039, Смоленская область, Смоленск г, мкр. Королевка, дом № 9, кв.190
р/с 40702810611440007359 в Филиале "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО Г. МОСКВА
к/с 30101810145250000411, БИК 044525411

Тел.: 8 930-30-63-540

E-mail: elena.bunina@iss67.ru

В ИФНС России г. Смоленска

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью «Инжстройсервис»
за 2022 год**

Бухгалтерская отчетность ООО «Инжстройсервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политики организации на 2022 год. Организация была зарегистрирована в 2015 году 23 марта.

Учредителем организации является гражданин Российской Федерации Канделинский Николай Сергеевич. Основным видом деятельности организации в 2022 году являлось –

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий, а также:

43.21 Производство электромонтажных работ,

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха.

43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

В 2022 году организация находилась по всем видам деятельности на общем режиме налогообложения.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС:

Актив баланса на 31.12.2022г.

Основные средства составили - 0 тысяч рублей.

Отложенные налоговые активы – 298 тысяч рублей. (убытки прошлых лет и текущего периода).

Прочие внеоборотные активы составили - 0 тысяч рублей,

Запасы составили - 0 тысяч рублей.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – 2 тысячи рублей.

Дебиторская задолженность составила 5 405 тысяч рублей, в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 254 тысячи рублей,
- расчеты с покупателями и заказчиками – 4 151 тысяча рублей.

Остаток денежных средств на счетах в банках и кассе организации равен 0 тысяч рублей.

Прочие оборотные активы - 655 тысяч рублей, это расходы будущих периодов:

- работы по монтажу систем охлаждения от ООО «ЧИД Инжиниринг» - 644 тысячи рублей,
- сертификат соответствия № 1101-32307.04. USETEAM ST (ГОСТ ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015), ИСО 9001 - 7 тысяч рублей,
- право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн" и услуги по сопровождению программы для ЭВМ "Контур-Экстерн" 15.01.2023-14.01.2024 – 4 тысячи рублей.

Пассив баланса на 31.12.2022г.

Уставной капитал сформирован полностью и составляет 10 тысяч рублей.

Нераспределенная прибыль – 5 671 тысяча рублей.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022г. – 238 тысяч рублей (незавершенное производство)

Кредиторская задолженность составила 441 тысяч рублей, в том числе:

- текущая задолженность по налогам и сборам в бюджет – 218 тысяч рублей;
- расчеты с работниками по заработной плате – 2 тысячи рублей;
- расчеты с подотчетными лицами – 221 тысяча рублей;

Недостач и потерь от порчи ценностей нет.

Валюта бухгалтерского баланса на 31.12.2022г. составила 6 360 тысяч рублей, на 12 470 тысяч рублей меньше, чем по итогам 2022г. Это свидетельство того, что активы предприятия убывают. Дебиторская задолженность снизилась с 6 103 тысяч рублей до 5 405 тысяч рублей, запасов нет. Уменьшение пассивов произошло за счет снижения кредиторской задолженности и уменьшения нераспределенной прибыли. Предприятие не может полностью обеспечить финансирование своей деятельности за счет собственных средств и финансово зависимо от внешних источников. Но займами и кредитами организация не пользуется. Это тоже не плохой знак. Вышеперечисленные факты говорят о необходимости наращивания оборачиваемости предприятия, увеличения деловой активности.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ:

В 2022 году выручка составила 6 236 тысяч рублей, в том числе:

- по реализации работ, услуг – 2 422 тысячи рублей,
- от реализации покупных товаров – 3 814 тысяч рублей.

Себестоимость – 10 507 тысяч рублей, в том числе,

- себестоимость работ, услуг – 7 135 тысячи рублей,
- себестоимость реализованных товаров – 3 372 тысячи рублей.

Валовый убыток на 31.12.2022г – 4 340 тысяч рублей.

Коммерческих расходов нет.

Управленческие расходы на 31.12.2022г. – 2 тысячи рублей, в том числе:

- больничные листы – 1,5 тысяча рублей,
- расходы по содержанию транспортных средств – 0,5 тысяч рублей.

Убыток от продаж составил 4 342 тысячи рублей.

Прочие доходы – 4 419 тысяч рублей, в том числе:

- доходы при реализации основных средств – 418 тысяч рублей,
- возврат компенсационного взноса за СРОАСРО "ПСС" в связи с его ликвидацией – 100 тысяч рублей,
- списана в кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности – 3 901 тысячи рублей.

Прочие расходы – 5 182 тысяч рублей, в том числе:

- расходы в БУ, связанные с ликвидацией ОС – 560 тысяч рублей,
- расходы, связанные с реализацией ОС – 10 тысяч рублей,
- работы по монтажу систем охлаждения от ООО «ЧИД Инжиниринг» - 232,5 тысячи рублей,
- госпошлина за рассмотрение иска – 3 тысячи рублей,
- списание топлива в баке на не принимаемые расходы при прекращении аренды – 4 тысячи рублей,
- услуги банка - 16 тысяч рублей,
- списание в БУ расходов будущих периодов по страховании при прекращении обязательств – 2 тысячи рублей,
- списана дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 0,2 тысячи рублей;
- списание в БУ незавершенного производства – 4 007 тысяч рублей,
- списание в БУ услуг связи – 1,4 тысячи рублей,
- списание в БУ членских взносов и страхования членов СРО при выходе из него на расходы, не принимаемые для НУ – 5 тысяч рублей,
- списание в БУ штрафов – 0,9 тысяч рублей,
- списание в БУ претензий заказчика по договорам подряда – 340 тысяч рублей,

Прибыль (убыток) до налогообложения – (5 036) тысяч рублей - убыток

Строка 2410 ОоФР – постоянный налоговый расход – 893 тысячи рублей, берется с (+)

- отложенный налог на прибыль – 181 тысячи рублей.
- прочее, сальдо по счету 99 – (-712) тысячи рублей

По результатам 2022 года обществом получен убыток до налогообложения по бухгалтерскому учету в размере – 4 855 тысяч рублей.

За 12 месяцев 2022г. расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом (счет 99) – 4 126 359,30 рублей
(-729 390,25 - (- 4 855 749,55) = 4 126 359,30 рублей.

Убыток по бухгалтерскому учету составил – 4 855 749,55 рублей.

Убыток по налоговому учету составила – 729 390,25 рублей.

Доходов, не увеличивающих налогооблагаемую базу по прибыли нет.
(Принятые в БУ, но не принятые в НУ учете)

Расходы не уменьшающие налогооблагаемую базу по прибыли в 2022г составили 4 126 359,30 рублей.
(Принятые в БУ, но не принятые в НУ учете)

В том числе:

- расходы в БУ, связанные с ликвидацией ОС – 560 356,50 рублей,
- госпошлина в БУ за рассмотрение иска – 3 000,00 рублей,
- списание в БУ топлива в баке на не принимаемые для НУ расходы при прекращении аренды – 4 170,86 рублей,
- списание в БУ расходов будущих периодов по страхованию при прекращении обязательств – 1 748,22 рублей,
- списание в БУ дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 232,33 рубля;
- разница в списании незавершенного производства в связи с окончанием всех работ, БУ > НУ на – 3 209 404,70 рублей,
- списание в БУ услуг связи – 1 416,67 рублей,
- списание в БУ членских взносов и страхования членов СРО при выходе из него на расходы, не принимаемые для НУ – 5 056,68 рублей,
- списание в БУ штрафов – 973,34 рублей,
- списание в БУ претензий заказчика по договорам подряда – 340 000,00 рублей,

На 31.12.2022г. в ООО «Инжстройсервис» 1 работник - генеральный директор.

Генеральный директор



Канделинский Н.С.