Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ШПИНДЕЛЬЛАБ" за 2022 год.

Текстовая часть

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ШПИНДЕЛЬЛАБ"
Юридический адрес: Российская Федерация, г. Москва
Фактический (почтовый) адрес: 109029, Г.Москва, ул Малая Калитниковская, д. 11, кв. 14

ИНН/КПП 9709085378 / 770901001

ОГРН: 1227700541661
Генеральный директор: Керимов Ровшан Юнисович

Уставный капитал организации составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей 00 копеек.

Дочерних обществ организация не имеет.

Основным видом деятельности является: Ремонт электрического оборудования (33.14)

Бухгалтерская отчетность ООО "ШПИНДЕЛЬЛАБ" за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и других нормативных актов.

2. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Сведения о принадлежности долей (частей долей) участникам Общества в 2022 г.:

- Статус участника: Физическое лицо
Керимов Ровшан Юнисович
Размер доли: 100 %
Сведения о дате оплаты доли (части) доли: не оплачено

Аффилированным лицом Общества
Керимов Ровшан Юнисович - единоличный исполнительный орган с 01.09.2022 г. по н.в.
Общество с ограниченной ответственностью «РВ СИСТЕМС»

Операции с аффилированными лицами в 2022 г.:

Получение займа от ООО «РВ СИСТЕМС» в размере 5 200 000 рублей 00 копеек. Займ был погашен в 2022г.
Получение займа от Керимова Р. Ю. - 2 700 000 рублей 00 копеек.

3. Отдельные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специальной организацией. ООО «ШПИНДЕЛЬЛАБ», составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, Налогового кодекса РФ, иными нормативными актами и внутренними нормативными документами Общества.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

При списании оценка материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Табл. № 1

Показатель	Сумма займов (кредитов), руб.
Остаток займов (кредитов) на начало отчетного периода	2 700 000, 00
Получено займов (кредитов) в течение отчетного периода	7 900 000,00
Погашено займов (кредитов) в течение отчетного периода	5 200 000,00
Итого займов (кредитов) на конец отчетного периода	2 700 000,00

Характеристика займов и кредитов:

Табл. № 2

Кредитор/ Займодатель	Тип кредитных ресурсов	Дата заключения договора	Срок погашения по договору	Сумма по соглашению / договору(в тыс. ден. ед.) RUR / EVRO	Фактическая задолженность в тыс. руб. на 31.12.2022
Итого на задолженность по основному долгу (Краткосрочные заемные средства) составила в т.ч.	Беспроцентный займ	14.09.2022г	-	---	2 700

4. Характеристика деятельности организации за отчетный год

В 2022 году получена прибыль в размере 264 тыс. руб. Так как компания находится на этапе развития, это достаточно хороший показатель.

5. Сведения об активах и обязательствах организации

Затраты на производство.
Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Затраты на выполнение работ/оказание услуг:

Табл. № 3

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	393	-
Расходы на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	3	-
Прочие затраты	189	-
Итого по элементам	585	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	585	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец 2022г. – 1 514 тыс. руб., в том числе:

Табл. № 4

Наименование дебитора	**За что возникла дебиторская задолженность**	**Сумма в тыс. руб. на последнюю отчетную дату**
Покупатели и заказчики, всего, в т.ч. :		
Покупатели/Заказчики	Выполнение работ/ реализация товара	-
Поставщики и подрядчики, всего, в т. ч.;		
Поставщики	Пред.оплата за товар	1 554,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-
Налоги. Страховые взносы		-
Резервы по сомнительным долгам		-
НДС с авансов выданных		40,0
Расчеты с подотчетными лицами		-
		1 514,00

Сумма НДС выданных авансов на 01.12.2022г. составила тыс. руб. 40,00
Сумма НДС выданных авансов на 31.12.2022г. составила тыс. руб. 0.00

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2022г. – 134 тыс. руб., в том числе:

Табл. № 6

Наименование дебитора	**Сумма в тыс. руб. на последнюю отчетную дату**
Покупатели и заказчики, всего, в т.ч. :	
Покупатели/Заказчики	50,00
Поставщики и подрядчики, всего, в т. Ч.;	
Поставщики	0,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	*0,00*
Налоги. Страховые взносы	88,00
НДС с авансов полученных	-8,00
Расчеты с персоналом	0,00
Расчеты с учредителями	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	4,00
	134,00

Сумма НДС с полученных авансов на 01.01.2022г. составила тыс. руб. 8,00

Сумма НДС с полученных авансов на 31.12.2022г. составила тыс. руб.0.00

Руководитель Керимов Р. Ю.