

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Информация о доходах и расходах

Согласно требованиям ПБУ 9/99 (п. 17 и 19), в ООО СК «Стратегия»:

1) порядком признания выручки в Обществе является Метод начисления. Незавершенное производство отсутствует.

2) основанием определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности- является Акт о приемке выполненных работ (КС-2) и справки о стоимости выполненных работ (КС-3), подписанный Исполнителем и Заказчиком, заверенный печатью.

Основной вид деятельности: строительство зданий и сооружений, и другие виды деятельности, не запрещенные законодательством.

3) выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) производится путем перечисления денежных средств на расчетные счета организации в банках.

В 2022 году выручка составила 573244 тыс. руб. Общая сумма расходов за текущий период составляет 466703 тыс. руб.

Организация заключила 1 договор подряда на Строительство в 2022г.

Вся выручка от данного вида деятельности падает на ООО СК «Стратегия» - 573244тыс. руб.

Доля выручки, полученная по этим договорам со связанными организациями, отсутствует.

Строительные работы по договорам подряда, заключенные на 2022 год являются переходящими на 2023год.

Выручка от основного вида деятельности за 2020 год составила 573244 тыс. руб.

Себестоимость продаж от основного вида деятельности равна 449145 тыс. руб.,

В т.ч. Материальные расходы- 146425 тыс. руб.

Расходы на оплату труда - 5247 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды - 1390 тыс. руб.

Амортизация – 8836 тыс. руб.

Прочие затраты -304806 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж –(106541) тыс. руб.

Все расчеты за данный период производились в рублях.

Информация о внеоборотных активах

По состоянию на 31.12.2022 года на балансе предприятия числятся основные средства балансовой стоимостью 36 226 тыс. руб. Амортизационные отчисления на конец 2022 года составляют 17 356 тыс. руб. Все основные средства приобретены за собственные средства.

Амортизация начисляется линейным способом.

Принятие основных средств отражается в учете на основании распоряжения руководителя, в котором одновременно устанавливается срок полезного использования, амортизационная группа и МОЛ.

При определении сроков полезного использования объектов (по основным группам) организация также использует Приказ Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12.12.2014г. №2018-ст , действующего с 01.01.2017г.,

В 2022 году были приобретены основные средства на сумму 14 591 тыс. руб.,

Вся информация о движении Основных средств присутствует в таблице 2.3 Пояснений к Бухгалтерской отчетности за 2022год.

Нематериальные активы.

Объекта учета нет.

Информация о выполняемых НИОКР

Организация не выполняет научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы собственными силами и не является по договору заказчиком указанных работ.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) в Организации принимаются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

-используются в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

-предназначена для перепродажи;

- используется для управленческих нужд.

В соответствии с ПБУ 5/01 и учетной политикой п .6.2. организации материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, за исключением налога на добавленную стоимость(НДС). Израсходованные и выбывшие материальные запасы в бухгалтерском учете отражаются по себестоимости каждой единицы, согласно п.6.3 учетной политики.

Изменения способов оценки в текущем периоде не проводилось.

МПЗ в залог не передавались.

Информация о движении МПЗ приводится в таблице 4 Пояснений к Бухгалтерской отчетности за 2022год.

Финансовые вложения

В 2022 году предоставила заем ИП Старцеву Артему Александровичу в сумме 190 тыс. руб.

Займы (кредиты) полученные

За 2022 год займы не предоставлялись.

Информация об аффилированных лицах

Участниками ООО СК «Стратегия» являются физические лица:

- Старцев Артем Александрович, доля в уставном капитале 50%, занимает должность Директора.

- Ярмухаметов Вадим Таштимирович, доля в уставном капитале 50%.

В 2022 году были выплачены Дивиденды в сумме 36 406 тыс руб.

Операции со связанными сторонами.

В 2022 году были заключены договоры аренды помещения и земельного участка с физическими лицами:

- Старцевым Артемом Александровичем;

- Ярмухаметовым Вадимом Таштимировичем.

События после отчетной даты

После окончания отчетного периода (после 31 декабря 2022 г.) до момента завершения подготовки годовой отчетности, в Обществе не возникали следующие события:

- в Обществе не принималось решение о выплате дивидендов в установленном порядке по результатам работы за отчетный год;

- Обществом не принимались решения о реорганизации;

- Общество не приобреталось как предприятие, имущественного комплекса;

- В Обществе не планировалась реконструкция;

- В Обществе не принималось решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг;

- Обществом не проводилась крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

- Общество не пострадало от пожара, аварии, стихийного бедствия или другой чрезвычайной ситуации, в результате которой уничтожена значительная часть активов;

- в Обществе существенно не снижался основной вид деятельности;

- в Обществе не снижалась стоимость основных средств после отчетной даты;

- в Обществе не проводилась национализация и т.п.

Информация по сегментам

ООО СК «Стратегия» не является публичной компанией.

Информация по прекращаемой деятельности

ООО СК «Стратегия» заявляет об отсутствие какой-либо информации по прекращаемой деятельности.

Информация о совместной деятельности (для организаций, являющихся участниками

совместной деятельности)

ООО СК «Стратегия» не является участником договора о совместной деятельности.

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

В Бухгалтерской отчетности ООО СК «Стратегия» за 2022 год не были обнаружены и исправлены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

Информация о поисковых затратах

ООО СК «Стратегия» не является организацией, которая ведет поиск и разведку полезных ископаемых, и не ведет "Учет затрат на освоение природных ресурсов согласно ПБУ 24/2011.

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

В ООО СК «Стратегия» отсутствуют риски хозяйственной деятельности, которым подвержена организация.

Информация об экологической деятельности организации

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год приводим информацию об экологической деятельности организации.

ООО СК «Стратегия» был заключен договор на вывоз ТКО с организацией ООО «Тюменское экологическое объединение».

Вывоз ТКО непосредственно со строительных объектов был заключен между Генеральным подрядчиком (ООО «Стройимпульс») и ООО «Транссервис»

ООО СК «Стратегия» не возникает обязательства по сдаче декларации за негативное воздействие на окружающую среду и уплату налога за 2022г.

Главный бухгалтер _____ / Бытова Е.В.

Директор _____ / Старцев А.А.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	47	14 709	(165)	(14 591)	-	
	5250	за 2021г.	-	5 790	-	(5 743)	47	
в том числе:								
Котел газ.настенный	5241	за 2022г.	47	(47)	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	47	-	-	47	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

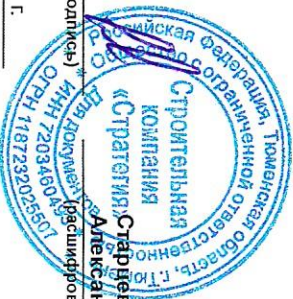
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	700	5 554	10 252
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Старцев Артем
Александрович

(расшифровка подписи)



17 февраля 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Предоставленные займы	5321	340	150	150
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель

Старцев Артем
Александрович

(подпись) (рабочая электронная почта)



17 февраля 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) _____
 Струцев Артем
 Александрович

17 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление				выбыло				Учтенная по условиям Договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Учтенная по условиям Договора	Величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Учтенная по условиям Договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	13 818	-	69 788	-	(26 665)	-	(2 225)	-	13 580	X	70 521	(4 922)
в том числе:	5530	за 2021г.	10 432	-	11 509	-	(9 219)	-	-	-	-	-	13 818	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 660	-	9 566	-	(1 660)	-	(2 225)	-	-	-	9 566	(4 922)
Авансы выданные	5531	за 2021г.	3 261	-	1 660	-	(3 261)	-	-	-	-	-	1 660	-
Прочая	5532	за 2022г.	10 516	-	58 248	-	(9 887)	-	-	-	-	-	58 877	-
	5513	за 2021г.	4 871	-	9 384	-	(3 739)	-	-	-	-	-	10 516	-
	5533	за 2022г.	1 642	-	1 974	-	(15 118)	-	-	-	13 580	-	2 078	-
	5533	за 2021г.	2 300	-	465	-	(2 219)	-	-	-	-	-	1 642	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2022г.	13 818	-	69 788	-	(26 665)	-	(2 225)	-	13 580	X	70 521	-
Итого	5520	за 2021г.	10 432	-	11 509	-	(9 219)	-	-	X	-	1 094	13 818	(4 922)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) Старцев Артем Александрович
 (подпись) Иван Александрович
 (подпись) Крайнев Александрович

17 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	146 425	97 231
Расходы на оплату труда	5620	5 247	3 861
Отчисления на социальные нужды	5630	1 390	1 040
Амортизация	5640	8 836	5 960
Прочие затраты	5650	290 803	83 929
Итого по элементам	5660	452 701	192 021
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(11 293)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 002	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	466 703	180 728

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель
(подпись)



Старцев Артем
Александрович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2023 г.