

Приложение к бух. балансу и отчету
о финансовых результатах за 2022 год
ООО «РАДГЕР-ИНВЕСТ»

ПОЯСНЕНИЯ

г. Москва

09 марта 2023 года

1. Общие сведения об организации

ООО «РАДГЕР-ИНВЕСТ» (далее – общество) зарегистрировано 22 октября 2009г.

ОГРН: 1097746646524 от 22.10.2009г.

Адрес общества: 101000, Москва г, Большой Спасоглинищевский пер, д. № 9, стр. 1, ком. 49

Учредителями общества являются физические лица.

Численность сотрудников Общества составила 1 человек.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Исполнительным органом Общества является - Генеральный директор.

Основной вид деятельности общества (ОКВЭД 70.10.1). деятельность по управлению финансово-промышленными группами.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

2. Основные элементы учетной политики для целей налогового и бухгалтерского учета:

- Доходы и расходы учитываются методом начисления;
- Амортизация начисляется линейным способом;
- Установленный лимит для признания активов объектами ОС в размере свыше 40000 руб. применяется к объектам, принимаемым к бухгалтерскому учету.
- МПЗ списываются по средней себестоимости;
- Незавершенное производство учитывается по прямым статьям затрат одинаково в бухгалтерском и налоговом учете;
- Учет товаров осуществляется по фактической себестоимости;
- оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков работников формируется только в бухгалтерском учете по состоянию на конец каждого квартала;
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности формируется только в бухгалтерском учете в налоговом учете не формируется.

3. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

3.1. «Бухгалтерский баланс».

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации на 31.12.2022г.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	(1735) тыс. руб.	(1822) тыс. руб.	(1591) тыс. руб.

По строке 1410 «Заемные средства» отражена задолженность по долгосрочному займу в сумме 1942 тыс. рублей.

По строке 1510 «Заемные средства» отражена задолженность по начисленным процентам – 9 тыс. рублей.

3.2. «Отчет о финансовых результатах».

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражены следующие расходы:

- заработная плата 153,3 тыс. руб;
- страховые взносы 46,3 тыс. руб;
- аренда офиса 65,5 тыс. руб;
- программные продукты 27,1 тыс.руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены начисленные проценты к уплате по договорам займов.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены доходы от списания кредиторской задолженности.

По строке 2450 «Отложенный налог на прибыль» отражена сумма отложенного налогового актива- 62 тыс. рублей, начисленный с налогового убытка отчетного периода.

4. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами (владеющими долями в уставном капитале ООО «Радгер-Инвест», в размере превышающем 20%) в 2022г. не было.

5. Непрерывность деятельности.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем, намерений о прекращении деятельности нет.

6. Прочая информация

События после отчетной даты отсутствуют.
Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены следующие табличные пояснения:

1. Финансовые вложения (таблицы № 3.1;3.2)
2. Дебиторская и кредиторская задолженность (таблицы № 5.1;5.2; 5.3;5.4)
3. Затраты на производство (таблица № 6)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	10	(10)	-	-	-	-	10	10	-
	5311	за 2021г.	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)
в том числе: паи и акции	5302	за 2022г.	10	(10)	-	-	-	-	10	10	-
	5312	за 2021г.	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	10	(10)	-	-	-	-	10	10	-
	5310	за 2021г.	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5530	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	X	-	-	10	-
	5520	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	2 442 400	- 2 042	- -	(500) -	- -	- -	- -	- -	1 942 2 442
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	2 442 400	- 2 042	- -	(500) -	- -	- -	- -	- -	1 942 2 442
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	9 1 754	- -	8	(1 738)	(15)	-	-	-	9 9
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	- 100	- -	- -	- (85)	- (15)	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	- 274	- -	- -	- (274)	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	9 1 080	- -	8	(1 079)	-	-	-	-	9 9
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	- 300	- -	- -	- (300)	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	2 451 2 154	- 2 042	- 8	(500) (1 738)	X (15)	X -	- -	- -	1 951 2 451

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	153	179
Отчисления на социальные нужды	5630	46	54
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	93	31
Итого по элементам	5660	292	264
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	292	264

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