

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО «Авиатор-Р»
к годовому отчету за 2022 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации «Общество с ограниченной ответственностью «Авиатор-Р».

Юридический адрес: 125040, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д.24, стр.2.

Основной вид деятельности: исследования и разработки в области естественных и технических работ, капиталовложения в ценные бумаги.

Численность работающих на 31.12.2022г. – 2 человека.

Основной государственный номер 1027739500216 в Едином государственном реестре юридических лиц (свидетельство 77 № 005422435 от 04.11.2002г., выдано МРИ МНС России № 39 по г.Москве)

Структура управления организацией:

- высшим органом управления Общества является Общее Собрание Участников.

-единоличный исполнительный орган Общества – ликвидатор Калугин Павел Павлович.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой организации на 2022 год, которая подготовлена с учетом Федерального закона Российской Федерации от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ N 106н от 06.10.2008 г.), Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и иными действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

Амортизация начисляется линейным способом. Собственных основных средств у организации в 2022 году не было.

ООО «Авиатор-Р» арендует помещение по адресу: 125040, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д.24, стр.2.

Производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости их приобретения. Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, определяется методом средней себестоимости.

Затраты учитываются в отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. При списании финансовых вложений применяется метод оценки по себестоимости единицы.

Финансовые вложения организации по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

4. Доходы и расходы организации.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) отражается по мере отгрузки. Расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

В 2022 году выручка от реализации продукции (работ, услуг) по основной деятельности не поступала. Доходы организации в 2022 году составили 78,0 тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Проценты по депозиту	78,0
	Итого	78,0

Расходы организации:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Управленческие расходы	1 994,0
2	Комиссия банка	8,0
3	% по займу	184,0
5	Прочее	28,0
	Итого	2 214,0

Убыток в бухгалтерском учете составил 2 136,0 тыс.руб.

5. Расчеты по налогу на прибыль.

ПБУ 18/02 организацией не применяется. Налогооблагаемой базы в 2022 году не было.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец года составляет 3 522,0 тыс.руб. Это переплата по налогу на прибыль и аванс по аренде. На конец 2022 года кредиторская задолженность отсутствует. (Пояснение 5).

7. Учет расходов по кредитам и займам.

На конец 2022г. выданные займы отсутствуют.
Займы полученные:

Наименование	Остаток на 01.01.2022г.	Начислено (получено) за 2022год	Уплачено за 2022 год	Остаток на 31.12.2022г.
Задолженность всего в тыс. руб.:	9 932,0	2 184,0,0	12 116,0	0,0
В т.ч. по займам	8 500,0	2 000,0	10 500,0	0,0
По процентам	1 432,0	184,0	1 616,0	0,0

8. ООО «Авиатор-Р» не является землепользователем, владельцем транспортных средств, зрелищных мероприятий не проводит. Не имеет государственной, муниципальной и иностранной собственности.

Ликвидатор



Калугин П.П.

« 14 » марта 2023г.

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период				На конец периода					
		На начало года		Поступление		Выбыло		На конец периода			
		Учтенная по условиям договора	Возвращенная резерва по сомнительным долгам	В результате операций с клиентами (сумма долга по сделке, по сделке)	Примитивные штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Возвращенная резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	-	-	15	-	-	-	-	-	3522	-
в том числе:	5530	-	-	-	-	-	-	-	-	3507	-
Рачеты по налогам и сборам	5511	-	-	-	-	-	-	-	-	3507	-
Прочая	5512	-	-	-	15	-	-	-	-	15	-
Итого	5520	-	-	15	-	-	-	-	-	3522	-
Итого	5520	-	-	15	-	-	-	-	-	3507	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Изменения за период				На конец периода				
		Остаток на начало года		Поступление		Выбыло		Остаток на конец периода		
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	В результате операций (сумма долга по сделке, по сделке)	Примитивные штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	-	2000	184	12116	-	-	-	-
в том числе:	5580	-	-	2000	412	12116	-	-	-	-
Займы	5561	-	-	2000	184	12116	-	-	-	-
Итого	5550	-	-	2000	412	12116	-	X	-	9932
Итого	5570	-	-	2000	412	12116	-	X	-	9932

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	-	-	-

Руководитель:  Калужев Д. (расшифровка подписи)

14.03.2023 г.

