

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИФР-ДКБСО»

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ИФР-ДКБСО» за 2022 год.

ООО «ИФР-ДКБСО» (далее Общество) зарегистрировано 09 июня 2021 г. Основным видом деятельности Общества согласно учредительным документам является строительство жилых и нежилых зданий.

Уставный капитал 10 тыс. руб. Участники Общества: ООО «ИнфраАльянс» - доля 20 % от УК, номинал доли 2 тыс. руб.; ООО «Инфраструктура ГЧП» – доля 80 % от УК, номинал доли 8 тыс. руб.

Место нахождения Общества: г. Москва, улица Братеевская, д. 16, корп.6, этаж 1, пом. VIII, ком. 12. Среднесписочная численность составляет 1 (Один) человек, который является Генеральным директором Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Характеристика деятельности Общества

ООО «ИФР-ДКБСО» является специальной проектной компанией. В 2021-2022гг. Общество участвовало в структурировании проекта: «Проектирование, строительство и техническое обслуживание Областной детской больницы в г. Южно-Сахалинске» (далее Проект), планируемого к реализации с использованием механизмов государственно-частного партнерства.

Обществом заключены договоры на возмездное оказание услуг по техническому консультированию и услуг по структурированию по Проекту. На конец 2022 года в составе дебиторской задолженности на балансе Общества значатся авансы по указанным договорам на сумму 6 000 тыс. руб. Источником финансирования проекта являлись заемные средства – 12 000 тыс. руб. Помимо кредита Обществом на ведение текущей деятельности в 2021 г. получены беспроцентные краткосрочные займы на сумму 150 тыс. руб., в 2022 г. процентные займы на сумму 220 тыс. руб. Проценты по займам на начало отчетного периода – 518 тыс. руб., на конец – 2 328 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

Основные расходы 2021 г.:

- управленческие в сумме 6 073 тыс. руб.:
- вознаграждение управляющей организации – 14 тыс. руб.;
- аренда помещения – 15 тыс. руб.;
- услуги по обеспечению электронного документооборота с ИФНС – 14 тыс. руб.;
- нотариальные расходы и гос. пошлина – 26 тыс. руб.;
- почтовые расходы – 2 тыс. руб.;
- изготовление печати- 2 тыс. руб.;
- услуги по техническому консультированию и услуги по структурированию по Проекту – 6 000 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы 2021 г.:

Проценты к уплате:

- по займам – 518 тыс. руб.

Прочие расходы:

- РКО Банка – 13 тыс. руб.;
- НДС, не уменьшающий налогооблагаемую базу – 5 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2021 год сложился убыток в сумме 6 609 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Отложенный налоговый актив на убыток – 1 321 тыс. руб.

В результате убыток Общества за 2021 год – 5 288 тыс. руб. Непокрытый убыток по балансу на конец отчетного периода – 5 288 тыс. руб.

Основные расходы 2022 г.:

- управленческие в сумме 87 тыс. руб.:
- вознаграждение управляющей организации – 25 тыс. руб.;
- аренда помещения – 25 тыс. руб.;
- услуги по обеспечению электронного документооборота с ИФНС – 26 тыс. руб.;
- нотариальные расходы и гос. пошлина – 2 тыс. руб.;
- почтовые расходы – 9 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы 2022 г.:

Проценты к уплате:

- по займам – 1 810 тыс. руб.

Прочие расходы:

- РКО Банка – 23 тыс. руб.;
- НДС, не уменьшающий налогооблагаемую базу – 9 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2022 год сложился убыток в сумме 1 929 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Отложенный налоговый актив на убыток по данным налогового учета – 384 тыс. руб.

В результате убыток Общества за 2022 год – 1 545 тыс. руб. Непокрытый убыток по балансу на конец отчетного периода – 6 833 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

На конец отчетного периода на балансе организации не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2022 г. Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

Генеральный директор Управляющей организации
ООО «Инфраструктура ГЧП»

А.Ю. Лукшин