Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «БОРАЛЕКС»
за 2022 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «БОРАЛЕКС»»
Юридический и почтовый адрес	115230, Г.Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Нагорный, проезд Электролитный, д.3, стр.2,этаж 1, комн.50
Основной вид деятельности по ОКВЭД	41.20
Среднесписочная численность,	2

2. Информация об аффилированных лицах

- Афиллированное лицо- КОМПАНИЯ «СИВОРС ДЕВЕЛОМПЕНТ ИНК.» (участник).

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:
- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- незавершенного производства нет;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по
- ФИФО.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Основные показатели деятельности ООО «БОРАЛЕКС»

В 2022 году основным видом деятельности является строительство нежилого здания по адресу г. Москва, ул. Полесский проезд ,д. 16 стр.2

Строительство ведется подрядным способом.

Заключены два договора купли-продажи будущей вещи с компаниями ООО «СК ПНГ» и ООО «БК ПНГ».

За 2022 произведены капитальные вложения в строящееся здание в размере 122 168 тыс. руб.

Подготовительные строительные работы	100526
Проектирование	2796
Земляные работы	8675
Аренда земельного участка	4716
Инженерные изыскания. Обследования	1219
Вывоз мусор и грунта	563
Прочее	3673

К косвенным расходам в целях бухгалтерского учета относятся расходы по аммортизации имущества -64 тыс., страхование СМР- 48 тыс., право использования программ -32 тыс.,зарплата и налоги с заработной платы управленческого персонала 39 тыс.

Прочие доходы и расходы за 2022 год.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты	100	
Курсовые разницы	43	97
Продажи валюты	126	132
Ликвидация ОС (старые постройки)		4522
Расходы на услуги банков		68
Списание выделенного НДС. Более 3 лет.		3620

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

5.1. Капитал и резервы.
Уставный капитал не изменялся, резервы не создавались.

5.2. Стр. 1230 Дебиторская задолженность 106 891 тыс. руб.
в т.ч.:
- авансы выданные 104 589 тыс. руб.
- прочая 2 302 тыс. руб.

5.3. Стр. 1260 Прочие оборотные активы – 26 680 тыс. руб. составляют начисленные, но не принятые в расходы затраты (аренда земли, проценты к уплате , налог на имущество).

5.4. Стр. 1520 Кредиторская задолженность 122 915 тыс. руб., в т.ч.
- авансы полученные 97 667 тыс. руб.
- задолженность поставщикам 9 775 тыс. руб.
- задолженность по налогам 2 тыс. руб.

5.5. Стр. 1410 Долгосрочные займы -45 200 тыс. руб.
ООО «Мобил менеджмент Инвест»-45 200 тыс. руб.

5.6. Стр. 1510 Краткосрочные займы – 11 166 тыс. руб.
ООО «ЗААб КАПИТАЛ»- 9 500 тыс. руб. займ , проценты 623 тыс. руб.
ООО «Мобил Менеджмент Инвест» - проценты 1043 тыс.руб

5.7.1 Стр.1420 Отложенные налоговые обязательства 1024 тыс. руб., в т.ч 299 тыс. руб., возникщие в 2022 г.из-за разницы учета процентов в БУ и НУ в сумме 1 499 тыс.руб.

5.7.2 Стр. 1180 Отложенные налоговые активы 1376 тыс. руб. , в т.ч. 499 тыс.руб. возникшие в 2022 г. из за разницы учета расходов по сносу здания в БУ и НУ в сумме 2 495 тыс. руб..

Генеральный директор Муравчук Н.Н.

Главный бухгалтер Абрамова Ю.В.