

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Университет мыследеятельности" за 2022 год

1. Общие сведения

№ п/п	Наименование	Значение
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Университет мыследеятельности"
2	Сокращенное наименование	ООО "Университет мыследеятельности"
3	Основные виды деятельности	70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
4	Юридический адрес	Омская, Омск, 11-я Восточная, дом № 3, корпус 14
5	Фактический адрес	Омская, Омск, 11-я Восточная, дом № 3, корпус 14
6	Регистрационный номер	1215500018910
7	Дата регистрации	19.08.2021
8	Уставный капитал	1 000 тыс. руб.
9	Код ИНН	5503198155
10	Идентификационный код ОКПО	71217507
11	Код собственности (ОКСФ)	16
12	Код организационно-правовой формы	12300
13	Среднесписочная численность, человек	1

Единоличный исполнительный орган – Ректор ООО "Университет мыследеятельности" - Идетюк Максим Николаевич.

Ответственный за ведение бухгалтерского учета – Руководитель группы бухгалтерского учета (главный бухгалтер) – Бедрина Татьяна Ивановна.

2. Основа составления отчетности и основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом директора Общества № 06-21 от 22.12.2021г.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей. Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на их приобретение.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

В составе основных средств отражены активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. №1. Переоценка основных средств не производится.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО). В качестве расчетного периода для формирования себестоимости установлен месяц.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления.

Общество создает резерв на оплату отпусков. Сумма созданного резерва корректируется по состоянию на 31 декабря отчетного периода.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Общество для целей налогового учета не создает резервы по сомнительным долгам, на оплату отпусков, на ремонт основных средств, на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, по предстоящим расходам на НИОКР.

3. Основные показатели деятельности Общества

Показатель	За отчетный год	За прошлый год
Выручка от реализации, в т. ч.:	-	-
Реализация продукции	-	-
Реализация услуг	-	-
Прочая	-	-
Себестоимость продаж, в т.ч.:	-	-
Реализация продукции	-	-
Реализация услуг	-	-
Прочая	-	-
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	-	-
Прочие доходы, в т. ч.:	206	83
Реализация основных средств	-	-
Проценты к получению	-	-
Прочие	206	83
Прочие расходы	38	14
Реализация основных средств	-	-
Проценты к уплате	-	-
Прочие	38	14

4. Информация о бенефициарных владельцах

Конечными бенефициарами Общества являются:

- Плетюк Максим Николаевич (ИНН 551234567890) – 87%

5. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу (Ректор) за 2022 год составило 670 тыс. руб., в том числе краткосрочное – 670 тыс. руб., долгосрочное – 0 тыс. руб.

6. Информация по прекращаемой деятельности

В 2023 году Общество не планирует прекращать свою деятельность, а также существенно сокращать объемы операций по основным видам деятельности.

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о рисках хозяйственной деятельности. Страновые и региональные риски отсутствуют.

Правовые риски. Указанные риски отсутствуют

Финансовые риски. Указанные риски отсутствуют.

Прочие риски. Указанные риски отсутствуют.

8. События после отчетной даты. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

После отчетной даты не возникло никаких событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.

В Обществе отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2022.

9. Непрерывность деятельности

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным.

Ректор ООО "Университет исследований"



/ Плетюк М.Н. /

25.02.2023 г.