Общество с ограниченной ответственностью

“МастерКом”

344010, г. Ростов-на-Дону, ул. Береговая, 67 литер А ком.1, ИНН 6141029892, КПП 616301001 тел.232-42-72

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МастерКом» за 2022 г.

1.1 Общие сведения о деятельности организации

1.1.1 Основной вид деятельности – сдача в аренду собственного недвижимого имущества

1.1.2 Среднесписочная численность за 2022г. составила 2 человека.

1.1.3 Уставной капитал на 31.12.2022г. составляет 250000,00 (двести пятьдесят тысяч) рублей.

1.1.4 Основным управленческим персоналом Организации является Генеральным директор.

Бенефициарным владельцем Организации является Крюкова Евгения Евгеньевна.

1.2 Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике».

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

1.2.1 ООО «МастерКом» применяет упрощенный режим налогообложения.

1.2.2 Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Данные положение применяется в целях бухгалтерского и налогового учета.

1.2.3 Материально-производственные запасы при их отпуске в производство и прочем выбытии оцениваются по средней себестоимости.

1.3 Финансовая деятельность

1.3.1 Размер дебиторской задолженности на 31.12. 2022 г. – 245453 тыс.рублей.

в т.ч. непогашенная задолженность покупателей и заказчиков – 25,5 тыс.руб.

в т.ч. ООО «Семигор» -25,5тыс.руб.

.

1.3.2 Размер кредиторской задолженности на 31.12.2022г.- 1424 тыс.рублей.

в т.ч. задолженность по платежам в бюджет -1228,0 тыс.руб :

1.3.3 Размер чистых активов на 31.12.2022г. составил 947293 тыс.рублей.

1.3.4 По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022г. получена прибыль в размере 63496 тыс. рублей

2. Займов, кредитов, других заемных обязательств (абз. 6 п. 17 ПБУ 15/2008) у общества нет.
3. Информация о связанных сторонах
3.1 В отчетном 2022 году Общество оказывало услуги (выполняла работы, получала товары) следующим связанным сторонам:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2022
ООО «Семигор»	Аренда офиса	102	В течении арендуемого месяца	25,5

3.2 В отчетном году Организация получала услуги (выполняла работы, получала товары) у следующих связанных сторон:

Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Стоимостной показатель, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2022
ООО «Семигор»	Инвестиционный договор	38250	В течении действия договора	171227

3.3 Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.
3.4 В отчетном периоде Организацией не проводились операции с бенефициарным владельцем.
4. Вознаграждение управленческому персоналу за 2022 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий персонал	*Оплата труда за отчетный период*	1112,3
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	234,7
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	61,1
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.		
	ИТОГО	1408,1

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

Генеральный директор
ООО «МастерКом» *Е.Е.Крюкова.*