

ПОЯСНЕНИЯ К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 год

г. Москва

27 марта 2023 г.

1. Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью ООО "ДР-КОНСАЛТИНГ".

Общество с ограниченной ответственностью ООО "ДР-КОНСАЛТИНГ" зарегистрировано 04 апреля 2018 года, ОГРН 1187746377356 (далее-Общество). Его учредителем является:

ОБЩЕРОССИЙСКАЯ ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "ДЕЛОВАЯ РОССИЯ"
(Учредитель 100%);

Юридический адрес: Российская Федерация, 127473, Москва г, Делегатская ул, дом № 7, строение 1, офис 116

Почтовый адрес: Российская Федерация, 127473, Москва г, Делегатская ул, дом № 7, строение 1, офис 116

Телефон: +7 495 649 1815

Руководитель: Генеральный директор - Музыка Елена Игоревна, действующая на основании Устава

Арендодатель:

Общероссийская Общественная Организация "Деловая Россия" , ИНН/КПП 7722257336/ 770301001

Договор аренды №1 от 31/08/2021, Договор аренды №1 от 30/08/2022.

Филиалы, обособленные подразделения и представительства не создавались. Высшим органом управления в Обществе является Общее собрание Участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

2. Сведения об имеющихся лицензиях и сертификатах.

Общество не имеет лицензий и сертификатов и не ведет деятельности, требующей обязательное лицензирование.

3. Бухгалтерская отчетность Общества.

Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Законом о бухгалтерском учете от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ с учетом всех изменений и дополнений. Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94 н, другими нормативно правовыми актами и методическими указаниями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет в Обществе организован с применением полной компьютерной обработки данных (в программе 1 С) и регистров бухгалтерского учета.

Отчеты в государственные органы сдаются в срок.

Основным заявленным видом деятельности является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Льгот по налогообложению Общество не имеет.
Не имеет объекта налогообложения, следовательно, не начисляет и не уплачивает следующие виды налогов и сборов:

- 1) Транспортный налог;
- 2) Акцизы;
- 3) Налог на добычу полезных ископаемых;
- 4) Водный налог;
- 5) Сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов;
- 6) Сбор за пользование объектами животного мира;
- 7) Налог на игорный бизнес;
- 8) Налог на имущество.

4. Оценка активов и обязательств Общества.

4.1 Внеоборотные активы.

Сумма внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2022 года составляет 0 тыс. рублей.

4.2 Оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2022

-по строке Бухгалтерского баланса 1220 отражен Налог на добавленную стоимость в размере 80 тыс.руб.

-по строке Бухгалтерского баланса 1230 отражена Дебиторская задолженность в размере 435 тыс.руб (расшифровка в Приложении № 1 к настоящим Пояснениям).

-по строке Бухгалтерского баланса 1260 отражены «Прочие оборотные активы» в размере 2 тыс. рублей:

Прочие оборотные активы в размере 2 тыс. рублей сформированы следующими объектами:

- РБП Лицензия 1С Астрал-Отчетность 2022, программный продукт.

4.3 Оборотные активы. Финансовые вложения.

Сумма финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022 года составляет 0 тыс. рублей.

5. Капитал и резервы.

5.1 Капитал и резервы. Уставный капитал.

Согласно РЕШЕНИЯ № 1 от 28.03.2018 года единственного Учредителя Общества, Уставный капитал был определен в размере 100 000 (сто тысяч) рублей. Заявленный Уставный капитал был полностью оплачен 24 мая 2018 года путем взноса денежных средств на расчетный счет Общества.

5.2 Капитал и резервы. Нераспределенная прибыль.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества на 31.12.2022 г.

составляет 1718 тыс. рублей.

6. Краткосрочные обязательства.

6.1. Заемные средства. Займы, кредиты и прочие обязательства

Заемные средства, отражены по строке 1510 по состоянию на 31 декабря 2022г на сумму 1366 тыс. рублей.

В течении 2022 года привлечено займов на сумму 1350 тыс. рублей, начислено процентов по займам 55 тыс. рублей.

Расшифровка привлечённых займов, а также процентов по ним прилагается (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

6.2 Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность по строке 1520, составляет 897 тыс. рублей. А том числе 1075 тыс.рублей получено авансов от Клиентов по договорам услуг на 2021-2022гг. (расшифровка в Приложении № 3 к настоящим Пояснениям).

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество не имеет сомнительной, безнадежной задолженности.

7. Основные показатели финансовой деятельности за 2022 год

Отчет о финансовых результатах.

- Выручка Общества от основного вида деятельности, отраженная по строке 2110 Отчета о финансовых результатах составляет 7250 тыс. рублей.

-Управленческие расходы отраженные по строке 2220 Отчета о финансовых результатах составляет 4640 тыс. рублей.

-Проценты к уплате отраженные по строке 2330 Отчета о финансовых результатах составляет 55 тыс. рублей.

- Прочие расходы (комиссии банков и пр.) за 2022 год - строка 2350 Отчета о финансовых результатах - составляют 8 тыс. рублей.

- Чистая прибыль (убыток) - строка 2400 Отчета о финансовых результатах составляет – 2291 тыс. рублей;

8. Чистые активы Общества.

По состоянию на 31.12.2022 года чистые активы Общества составили (-1618) тыс. рублей

9. Применение ПБУ 18/02.

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в организации не применяется.

10. События после отчетной даты.

У Общества нет проходящих и потенциально возможных судебных

процессов, исков, в которых Общество выступает как ответчик, а также любых других судебных или арбитражных разбирательств, в которых Общество участвует на момент начала проведения проверки и по состоянию на текущий момент.

11. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности.

Для осуществления своей хозяйственной деятельности Общество арендует помещение, затраты на потребление энергетических ресурсов включаются в арендную плату.

12. Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 года составляет 3 человека. Общий размер начисленной заработной платы в 2022 году составляет 1609 т.руб.

13. Изменение оценочного значения.

Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было. Резервы не начислялись.

14. Исправления, внесенные в текущую бухгалтерскую отчетность 2022

Исправлено отражение заемных средств (перенесена сумма задолженности 1837тр из долгосрочных обязательств в краткосрочные на 31.12.2021г).

До исправления .	После исправления.
Бухгалтерский баланс 2021г, Раздел 4. Долгосрочные обязательства на 31.12.2021г (т.руб.)	Бухгалтерский баланс 2022г, Раздел 3. Краткосрочные обязательства на 31.12.2021(т.руб.)
(стр.1410) 1837	(стр.1510) 1837

Годовая бухгалтерская отчетность утверждена учредителями в марте 2022 года.

Генеральный директор

Е.И. Музыка

Главный бухгалтер

О.А. Волкова



ООО "ДР-КОНСАЛТИНГ"

Приложение №1 к Пояснениям 2022

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 года

Наименование показателей	№ строки баланса	Счет бухгалтерского учета	Сумма, руб.
Дебиторская задолженность	Строка 1230.		435 170,00
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		60.02	320 760,00
Задолженность по налогам и сборам		68.04	102 027,00
Налог на прибыль			102 027,00
Расчеты с прочими дебиторами		76.10	12 383,00

Генеральный директор

Е.И. Музыка



Общество с ограниченной ответственностью
"ДР-КОНСАЛТИНГ"

Приложение №2 к Пояснениям 2022

ИНН 7707412351 КПП 770701001, ОГРН 1187746373556, 127473, Москва г, Депутатская ул, дом № 7, строение 1, офис 116

Представляет расшифровку в соответствии с ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам" по договорам займа, полученным в течении 2021-2022 года. Руб.

Генеральный директор Е.И. Музыка

№ п/п	Наименование контрагента	Номер договора займа	Валюта займа	Дата выдачи займа	Дата погашения займа по договору	Сумма займа	Процентная ставка	Дата фактического погашения займа и выплата процентов	Сумма уплаченного основного долга	Сумма уплаченных процентов по займу	Остаток		
											Сумма займа	Сумма процентов по займу	Итого сумма
1		Договор займа №2312/2020 от 23.12.2020	руб	25.12.2020	30.04.2022	1000 000,00	4,25	21.01.2022	230 000,00				
2	ООО "БЦР"	Договор займа №2903/2021 от 31.03.2021	руб	01.04.2021	30.06.2022	500 000,00	4,5	15.02.2022	540 000,00	47608,14	0,00	0,00	0,00
3	ООО "БЦР"	Договор займа №2309/2021 от 23/09/2021	руб	27.07.2021	30.08.2022	500 000,00	6,75	25.03.2022	250 000,00	28330,85	0,00	0,00	0,00
4	ООО "БЦР"	Договор займа №2410/2022 от 24.10.2022	руб	25.10.2022	01.10.2023	1100 000,00	7,5	23.04.2022	250 000,00	30000,00	0,00	0,00	0,00
5	ООО "БЦР"	Договор займа №2312/2022 от 23.12.2022	руб	26.12.2022	29.12.2023	250 000,00	7,5	03.06.2022	250 000,00		1100 000,00	15369,86	1115 369,86
		ИТОГО в руб.				3350 000,00			1770 000,00	106138,99	250 000,00	308,22	250 308,22
											1350 000,00	15678,08	1365 678,08

ООО "ДР-КОНСАЛТИНГ"

Приложение №3 к Пояснениям 2022

Расшифровка кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2019 года

Наименование показателей	№ строки баланса	Счет бухгалтерского учета	Сумма, руб.
Кредиторская задолженность	Строка 1520.		897 022,33
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		60.01	1189,00
Задолженность по налогам и сборам		68.02	0,00
Авансы покупателей		62.02(-76AB)	895 833,33

Генеральный директор

Е.И. Музыка