

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД
ООО «Дельта Строй»**

Бухгалтерская отчетность ООО «Дельта Строй» за 2022 год сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Все показатели приведены в тысячах рублей, если не указано иное.

При составлении годовой бухгалтерской финансовой отчетности применяется принцип непрерывности деятельности Общества.

Общество использует право применения упрощенных способов ведения бухучета, а также составления упрощенной бухгалтерской отчетности предусмотренного п. 4 ст. 6 ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» для организаций, относящихся к малым по объему предпринимательства.

I. Общие сведения

1. Общая информация

Организационно-правовая форма Общества – Общество с ограниченной ответственностью
Полное наименование юридического лица – Общество с ограниченной ответственностью «Дельта Строй»

Согласно единому реестру субъектов малого и среднего предпринимательства (далее – реестр СМП) ООО «Дельта Строй» отнесено к категории субъекта малого или среднего предпринимательства как микропредприятие. Дата внесения сведений в единый реестр СМП – 10.07.2017 г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Дельта Строй» ИНН 7722404118 КПП505001001 ОГРН 1177746589602.

2. Место нахождения: 141100, Московская область, Г.О. ЩЁЛКОВО, Г ЩЁЛКОВО, ПЕР 1-Й СОВЕТСКИЙ, Д. 25, ПОМЕЩ. 2Б, КОМ. 35/8

3. Уставный капитал: 12 500 (Двенадцать тысяч пятьсот) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

4. Учредители ООО «Дельта Строй»:

Учредитель (ФИО/название организации)	Доля	Стоимость доли, руб.
1. Климанов Алексей Юрьевич	100%	12500,00

Итого

5. Совет директоров ООО «Дельта Строй».

Совет директоров в течение 2022 года отсутствовал

6. Конечный бенефициар – Климанов Алексей Юрьевич

7. Генеральный директор - Климанов Алексей Юрьевич

8. Основной вид деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество территориально обособленных подразделений не имело.

3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

2 человека в 2022 году

2 человека в 2021 году

2 человека в 2020 году

4. Размер уставного капитала

Уставный капитал Общества составляет 12,5 тыс. руб.

5. Сведения об аудитор, оценщике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Дельта Строй» за 2022 год не подлежит обязательному аудиту. Инициативный аудит не проводился.

Оценка активов и обязательств Общества в течение 2022 года не проводилась.

6. Наличие лицензий, сроки их выдачи.

Какие-либо лицензии у Общества по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

7. Экономическая среда

2022 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Среди них геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствуют сомнения в возможности продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

II. Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора № 1 от 30.12.2021 г.

Принятая учетная политика Общества на 2022 год полностью соответствует действующему законодательству о бухгалтерском учете, действующем в 2022 году.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Материальные внеоборотные активы

По строке «1150» «Материальные внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

	тыс. руб.		
Показатель	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Материальные	10 470	18 385	13 808

внеоборотные активы			
Итого	10 470	18 385	13 808

В структуре бухгалтерского баланса Общества материальные внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2022 г. составляют – 83,5 %.

Материальные внеоборотные активы Общества представлены транспортными средствами, приобретенными по договорам лизинга, используемые в деятельности Общества для получения прибыли

Материальные внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2022 г. проверены на обесценение, переоценка не проводилась.

2. Финансовые и другие оборотные активы

По строке «1230» «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	тыс. руб.		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Финансовые и другие оборотные активы	650	216	592
Итого	650	216	592

В структуре бухгалтерского баланса Общества финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022 г. составляют –5,2 %.

По состоянию на 31.12.2022 г. Финансовые и другие оборотные активы Общества представлены:

	2022 год	2021 год
Поставщики и подрядчики	213	47
Покупатели и заказчики	156	146
Подотчетные лица	44	21
Расходы будущих периодов	90	-
Прочие дебиторы	147	2

По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества отсутствовала просроченная, сомнительная и безнадежная дебиторская задолженность, соответственно резерв по сомнительной задолженности не создавался по состоянию на 31.12.2022 г. не создавался.

3. Запасы

Запасы в размере 1420 тыс.рублей состоят из:

- Товары для продажи – 1301 тыс.рублей
- Топливо для ТС – 119 тыс.рублей

4. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 12,5 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	113	33	31
Итого	113	33	31

5. Кредиторская задолженность

По строке «1520» «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Лизинговые обязательства	10776	17305	13377
Предоплата от покупателей заказчиков	476	503	256
Задолженность перед поставщиками подрядчиками	1065	898	1003
Итого	12 317	18706	14636

тыс. руб.

6. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц

По состоянию на 31.12.2022 у Общества отсутствуют обеспечения, полученные в форме поручительств третьих лиц.

По состоянию на 31.12.2022 года у Общества не имеется обеспечений выданных, в форме поручительства третьих лиц.

7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В течение 2021–2022 гг. у Общества отсутствовала финансово-хозяйственная деятельность, соответственно доходы и расходы от основной деятельности также отсутствовали.

8. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

Вознаграждение генеральному директору в течение 2021–2022 гг. не начислялось и не выплачивалось.

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества отсутствовали какие-либо оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства.

Судебные споры также у Общества отсутствуют.

Генеральный директор

А.Ю.Климанов