

ООО «Базальт»

123112, г. Москва, набережная Пресненская, д. 6 стр. 2 этаж 24 пом. I ком. 11
ИНН9703020039, КПП770301001
1207700387311

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

1.1 Полное наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Базальт»**,
ИНН 9703020039; КПП 770301001

В 2020 году ООО «Базальт» образовалось путем реорганизации из АО «Базальт»

1.2. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 000,00 руб., оплачен полностью.

1.3. Юридический адрес: 123112, г. Москва, набережная Пресненская, д. 6 стр. 2 этаж 24 пом. I ком. 11

1.4. Фактический адрес: 123112, г. Москва, набережная Пресненская, д. 6 стр. 2 этаж 24 пом. I ком. 11

1.5. Среднегодовая численность работников – 1 человек.

1.6. Основной вид деятельности – деятельность холдинговых компаний.

Также, необходимо отметить, что в 2022 году к ООО «Базальт» присоединилось ООО «ЛОГИСТИК» (ИНН 5024143960) путем реорганизации.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием ЭВМ, в программе 1С Бухгалтерия (версия 8.3)

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

2.1. Финансовые вложения:

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.2. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- Доходы от деятельности холдинговых компаний.
- Доходы от выдачи процентных займов в рублях.
- Доходы от выдачи процентных займов в иностранной валюте.

2.5. Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

2.6. Расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых услуг, признаются:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг (кроме административно-управленческого персонала);
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.
- Проценты по займам, привлеченным для дальнейших инвестиций с целью получения прибыли.

2.7. Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.

2.8. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

2.9. Доходы, полученные от сделок в ФИСС, признаются на дату исполнения сделки в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденная Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

2.10. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов свернуто.

3. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество в 2022 году получило доходы:

А) проценты по депозиту – 2 249 077,03 рублей;

В) прочие доходы - 719 711 171,04 рублей

В 2022 г. компанией был получен доход за счет продажи иностранной валюты в размере 5 455 027.74 USD и переоценки валютных остатков. А также за счет начислений процентов к получению по предоставленным процентным займам.

Расходы формировались из текущих затрат на услуги аренды помещения, юридических услуг и консультационных услуг, оплаты процентов по привлеченным займам, оплату труда сотрудников, в том числе страховых взносов и взносов в ФСС. А так же за счет приобретения иностранной валюты в размере 5 429 003,2 USD и переоценки валютных остатков.

По итогам 2022 года сумма расходов составила - 828 301 978,75 рублей:

управленческие расходы – 12 446 674,73 рубля

прочие расходы в размере – 815 855 304,02 рублей

Сведения об участниках ООО Базальт:

1. ООО «АЧИШХО» (ИНН 7710895920) – доля участия 100% в уставном капитале.

Исполнительный орган ООО «БАЗАЛЬТ» – директор, Дариенко Ирина Анатольевна.

Директор
ООО «Базальт»

Дариенко И. А.