ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ

ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ШовгеновскДорСтрой»

за 2022 год

а. Мамхе

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ШовгеновскДорСтрой», дата регистрации 05 апреля 2016 года.

Юридический и фактический адрес: 385440 Республика Адыгея, Шовгеновский район, а.Мамхег, ул. Советская,87

ОГРН: 1160105051116

ИНН: 0101012404

КПП: 010101001

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Республике Адыгея Индекс 385600, Р.Ф., Республика Адыгея, ст. Гиагинская, ул. Советская, 28.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Единственным участником общества на момент формирования отчетности является Меретукова Мариетта Шабановна, не являющаяся сотрудником организации.

Основные вид деятельности: 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года, включая внешних совместителей, составила 5 человек, среднесписочная численность за 2022 год составляет 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2022 год утверждена приказом генерального директора от 30 декабря 2021 года № 5. В отчетном периоде учетная политика не изменялась;

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов;

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости;

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Финансовый результат

В отчетном году выручка ООО «ШДС» по виду деятельности:

42.11 –«Строительство автомобильных дорог и автомагистралей» составила 37 545 288 рублей;

Расходы, связанные с производством и реализацией, всего 35 482 877 руб:

1. Амортизация: 562 676 рублей,
2. Приобретение материалов: 30 648 723 рублей.
3. Фонд оплаты труда: 3 492 197 рублей,
4. Отчисления ПФР, ФОМС, ФСС: 779 281 рублей,

Прочие расходы: 539 620 рублей,
в том числе:
-450 000 руб комплексные обеды ООО Загородный;
-79 620 рублей расходы на услуги банков;
-10 000 перечислено на эл. площадку за ускоренное рассмотрение документов;

-44 278 проценты за пользование заемными средствами

-1 476 480 налог на доходы

Чистая прибыль за отчетный период составила 2 033 рублей.

4. Налоги и налогообложение

ООО «ШДС» находится на упрощенной системе налогообложения (УСН) и уплачивает налог в размере 6% от доходов.
За отчетный период, согласно декларации по УСН, сумма налога к уплате составила 1 476 480 рублей.
На момент формирования отчетности задолженность по налогам, сборам и отчислениям в бюджеты всех уровней отсутствует.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2022 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2022 год (тыс.руб.)
Стоимость основных средств на начало отчетного года	**692**
Увеличение стоимости ОС, всего	**--**
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	**563**
в том числе за счет:	
начисленная амортизация за период	563
остаточная стоимость, реализованного ОС	--
Стоимость основных средств на конец отчетного года	**129**
Итого изменение стоимости основных средств	**-563**

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей :

	на 01.01.2023
Материалы, всего, в т.ч.	**497**
строительные материалы	341
топливо	5
инвентарь и хозпринадлежности	107
запасные части	44
ИТОГО:	**497**

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	на 01.01.2023 тыс. руб

Займы выданные	20
Аванс по налогу УСН	39
Суммы, выданные под отчет	--
Страховая премия ОСАГО	13
Всего по строке 1230 Баланса:	**72**

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 51 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе --

- на расчетных счетах 51 тыс.руб.;

Заемные средства (статья 1510 Баланса) тыс. руб.:

Заемных средства по состоянию на 01.01.2023 у Общества нет.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности Общества по строке 1520 Баланса на конец 2022 года составила

215 тыс. рублей .

	на 01.01.2023
Расчеты с поставщиками	22
Расчеты по налогам и сборам	25
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	42
Расчеты по оплате труда	77
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	49
Всего по строке 1520 Баланса:	**215**

6. Чистые активы Общества

Чистые активы Общества по состоянию на 01.01.2023 составляют 534 тыс. руб.

7. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022 г.

	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	*Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)*	*Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным*	*Дата наступления основания (оснований)*	*Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %*
	2	**3**	**4**	**5**	**6**
	Меретукова Мариетта Шабановна	РА г. Майкоп, ул. Краснооктябрьская, дом 8, квартира 7	Единственный участник общества	20.01.2017г	100 %
	Зафесов Нуралий Муратович	РА Шовгеновский р-н, а.Мамхег, ул.Хгундокова, 28	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;	05.04.2016г	Не имеет

Операции по отчуждению имущества, а также займам и кредитам за отчетный период между аффилированными лицами не производились.

8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор _____ Зафесов Н.М.

Главный бухгалтер _____ Чмеленко Е.А.

«30» марта 2023 года