Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	47	(47)	-	(47)	47	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	47	(47)	-	(47)	47	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21	21	21
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	65 000	-	235 000	-	-	-	-	300 000	-
	5311	за 2021г.	700 000	-	65 000	(700 000)	-	-	-	65 000	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2022г.	65 000	-	235 000	-	-	-	-	300 000	-
	5312	за 2021г.	700 000	-	65 000	(700 000)	-	-	-	65 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	650	-	-	(650)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2022г.	650	-	-	(650)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	65 650	-	235 000	(650)	-	-	-	300 000	-
	5310	за 2021г.	700 000	-	65 000	(700 000)	-	-	-	65 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	7 629	-	7 629	2 120	(9 749)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	(7 629)	-	(7 629)	250	(7 879)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	1 787	(1 787)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 380	-	3 217	-	(1 354)	-	-	-	-	-	3 243	-
	5530	за 2021г.	2 529	-	1 344	-	(2 493)	-	-	-	-	-	1 380	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	3 179	-	-	-	-	-	-	-	3 179	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	44	-	30	-	(22)	-	-	-	-	-	52	-
	5532	за 2021г.	1	-	44	-	(1)	-	-	-	-	-	44	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 336	-	8	-	(1 332)	-	-	-	-	-	12	-
	5533	за 2021г.	2 528	-	1 300	-	(2 492)	-	-	-	-	-	1 336	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 380	-	3 217	-	(1 354)	-	-	X	-	-	3 243	-
	5520	за 2021г.	2 529	-	1 344	-	(2 493)	-	-	X	-	-	1 380	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	65 000	235 000	-	-	-	-	-	-	300 000
	5572	за 2021г.	700 000	65 000	-	(700 000)	-	-	-	-	65 000
займы	5553	за 2022г.	1 187	920	-	-	-	-	-	-	2 107
	5573	за 2021г.	-	1 187	-	-	-	-	-	-	1 187
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3	-	27 862	(27 750)	-	-	1	-	115
	5580	за 2021г.	1 012	101	20 017	(21 128)	-	-	-	-	3
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1
	5581	за 2021г.	3	-	-	(2)	-	-	-	-	1
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	833	-	-	(833)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1	-	-	(1)	-	-	1	-	1
	5583	за 2021г.	164	1	-	(164)	-	-	-	-	1
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	27 749	(27 749)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	1 242	(1 242)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	113	-	-	-	-	-	113
	5585	за 2021г.	-	100	18 776	(18 875)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	12	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3	-	27 862	(27 750)	-	X	1	-	115
	5570	за 2021г.	1 012	101	20 017	(21 128)	-	X	-	-	3

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Фетисов Роман Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2023 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
ООО «Правый берег»
за 2022 год

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью ***«Правый берег».***

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Правый берег».

Юридический адрес:
191014, РФ, г.Санкт-Петербург, Саперный пер., д.1
Почтовый адрес: 191014, РФ, г.Санкт-Петербург, Саперный пер., д.1,
Телефон:+7 (812) 644-02-64

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Правый берег» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 26 февраля 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147847071030, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 009104703

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7841497859 (КПП): 784101001

Бухгалтерская отчетность ООО «Правый берег» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Правый берег» составляет 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Правый берег», является реализация инвестиционных проектов в качестве заказчика-застройщика по строительству и реализации недвижимого имущества

ОКВЭД 2 71.12.2 - Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Среднесписочная численность работников ООО «Правый берег» на 01.01.2022 г.- 2 человека

Исполнительным органом управления ООО «Правый берег» является:

Генеральный директор – Фетисов Р.В.

Ревизионная комиссия Обществом не назначалась**.**

Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Правый берег» на 2022 год (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1/у от 30.12.2020, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Правый берег».

Бухгалтерская отчетность ООО «Правый берег» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и

другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: Полнота, Достоверность, Своевременность, Осмотрительность, Приоритет содержания над формой, Непротиворечивость, Рациональность.

А также на основании следующих допущений: Допущение имущественной обособленности, Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности, Допущение последовательности применения учетной политики.

Пояснения к статьям Баланса

Финансовые вложения. Строка Баланса 1170

[1]

В составе долгосрочных финансовых. вложений ООО «Правый берег» учтен выданный

долгосрочный заем. Сумма займа 300 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность. Строка Бухгалтерского баланса 1230

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

Наименование	***Сумма на 31.12.2022 г.***
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	*52 тыс.руб.*
Прочие кредиторы в т.ч. проценты по займу выданному.	*3 181 тыс.руб.*
	3 243 тыс.руб.

Задолженность поставщиков и подрядчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Правый берег» и контрагентами. Дебиторская задолженность признается в момент списания денежных средств с расчетного счета ООО «Правый берег»

Задолженности носят текущий характер. В случае необходимости Обществом ведется претензионная работа. Сроки ожидаемого погашения дебиторами своих обязательств не превышают 12 месяцев. Просроченной задолженности нет

Общество не оказывало услуги по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами.

Денежные средства Строка Бухгалтерского баланса 1250

Денежные средства на конец отчетного периода составили 365 тыс.руб. и представляют собой остаток денежных средств, размещенных на рублевых расчетных счетах Общества.

Прочие оборотные активы Строка Бухгалтерского баланса 1260

В составе прочих оборотных активов общества учтены стоимость неисключительных прав на программные продукты, используемых в деятельности общества, а так же затраты на создание

сайта компании и прочие затраты, относящиеся к будущим периодам. Плановый срок погашения – 24 месяца.

Капитал
Уставный капитал Общества составляет 20 тыс.руб.
Создание резервного фонда не предусмотрено Уставом Общества.
В отчетности Общества за 2022 год нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.22 составила 5 239 тыс. руб., Доходы участникам в 2022 году не выплачивались.

Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

Наименование	***Сумма на 31.12.2022г. тыс. руб.***
Долгосрочные кредиты и займы:	*302 220*
Краткосрочные Расчеты с поставщиками и подрядчиками	*2*

Проценты по кредитам ООО «Правый берег» уплачивает ежеквартально, погашение процентов по займам предусмотрено одновременно с погашением основной суммы займа.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Признание доходов

Доходы и расходы по выполненным работам признавались в учете по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражались в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Доходы ООО «Правый берег» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В 2022 году ООО «Правый берег» получало доходы в виде поступлений по средствам, выданным на инвестирование строительных проектов. Сумма доходов составила 29 644 тыс. рублей.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. За 2022 г. сумма расходов составила 27 952 тыс. руб. Строка отчета о финансовых результатах – 2120. Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Доходы и расходы по выполненным работам признавались в учете по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражались в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Правый берег» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

На 31.12.2022 сальдо расчетов с бюджетом по НДС отсутствует.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Правый берег», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты

События 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.

Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2022 году ООО «Правый берег» не производило операций с обществами, которые являются связанными сторонами:

Экологическая деятельность

Общество не осуществляло в 2022 году капитальных и текущих расходов на природоохранные мероприятия и экологическую деятельность.

Анализ Финансово-хозяйственная деятельность общества

Общество имеет небольшой положительный финансовый результат от инвестиционной деятельности, являющейся для общества в 2022 году основной. Источник финансирования – кредитная линия, открытая в Филиале ББР БАНКА АО.

Финансовое положение Общества удовлетворительное.
Величина чистых активов выше размера уставного капитала.
Общество планирует продолжать деятельность в следующих периодах.

Генеральный директор
Фетисов Р.В.