

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АвтоПарк» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АвтоПарк» зарегистрировано ИФНС № 5024 по г. Красногорску Московской области 17.12.2018 г.

ОГРН 1185053048069, ИНН 5024191265, КПП 502401001, юридический адрес: 143432, Московская обл, городской округ Красногорск, Нахабино рп, здание ППТК-1, этаж 1, комната 27

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

2. Количество учредителей: четыре физических лица С.А. Балаянц, Д.Ю. Ведерников, В.А. Дубровин, А.В. Савенков.

3. Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий – 41.20

4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составила 1 человек.

5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «АвтоПарк» разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утверждена приказом директора Голана В.С. от 31.12.2018 № 1/УП

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением «1С: Предприятие, 8.3.».

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Голан Виталий Сергеевич - занимает должность генерального директора.

Балаянц Сергей Артемович — учредитель, 15 % доли собственности в УК.

Ведерников Дмитрий Юрьевич— учредитель, 37,5 % доли собственности в УК.

Дубровин Владимир Анатольевич - учредитель, 10 % доли собственности в УК.

Савенков Алексей Васильевич - учредитель, 37,5 % доли собственности в УК.

31.03.2022 общим собранием учредителей ООО «АвтоПарк» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2022 год.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022

2. Основные средства:

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.	903 531	23 492	(7)	-	927 015
	5250	за 2021г.	399 008	504 525	(3)	-	903 531
в том числе: Парковочный комплекс	5241	за 2022г.	903 531	23 492	7	-	927 015
	5251	за 2021г.	399 008	504 525	3	-	903 531

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			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					
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.	4 924	-	36	-	(39)	-	-	-	-	-	4 921	-
	5530	за 2021г.	5 108	-	134	-	(319)	-	-	-	-	-	4 924	-
в том числе : Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	4 662	-	36	-	(39)	-	-	-	-	-	4 659	-
	5532	за 2021г.	4 981	-	-	-	(319)	-	-	-	-	-	4 662	-
Прочая	5513	за 2022г.	262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262	-
	5533	за 2021г.	128	-	134	-	-	-	-	-	-	-	262	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	4 924	-	36	-	(39)	-	-	X	-	-	4 921	-
	5520	за 2021г.	5 108	-	134	-	(319)	-	-	X	-	-	4 924	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2022г.	443 110	1 404	-	-	-	-	-	-	444 514
	5571	за 2021г.	432 794	10 316	-	-	-	-	-	-	443 110

задолженность - всего											
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	443 110	1 404	-	-	-	-	-	-	444 514
	5573	за 2021г.	432 794	10 316	-	-	-	-	-	-	443 110
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	642 797	26 648	-	(102)	-	-	-	-	669 343
	5580	за 2021г.	48 640	595 484	-	(1 328)	-	-	-	-	642 797
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	642 117	26 248	-	(102)	-	-	-	-	668 263
	5581	за 2021г.	48 640	594 804	-	(1 328)	-	-	-	-	642 117
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	680	400	-	-	-	-	-	-	1 080
	5586	за 2021г.	-	680	-	-	-	-	-	-	680
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 085 907	28 052	-	(102)	-	X	-	-	1 113 857
	5570	за 2021г.	481 434	605 800	-	(1 328)	-	X	-	-	1 085 907

6. Оценочные обязательства и резервы

Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников –не создается.

Резерв по сомнительным долгам - не создавался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Применение ФБУ

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

С 01.01.2022года Обществом применяется нормы нового стандарта ФСБУ 27/2021 Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в организации не применяется, в связи с отсутствием ОС

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов: признаны объекты операционной аренды, срок аренды которых менее 12 месяцев, применен упрощенный способ учета (п. 11 ФСБУ 25/2018)

Генеральный директор

ООО «АвтоПарк»



Голан В.С.