

## **1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Микро» ОГРН 1215000064509, ИНН 5024214385, КПП 502401001.

Зарегистрировано ИФНС № 5024 по г. Красногорску Московской области - 17.06.2021 г.

Юридический адрес: 143403, Московская обл, г.о. Красногорск, г Красногорск, ул Парковая, д. 8А, этаж 2, помещ. 41.

Уставный капитал (УК) организации составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей. УК полностью оплачен.

Учредителем общества является физическое лицо: Балаянц Александра Сергеевна

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий – 41.20

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составила 1 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности и утвержден 31.03.2022 общим собранием учредителей ООО «Микро».

## **2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО «Микро» разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утверждена приказом генерального директора от 17.06.2021 г. № 1.

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 и связанных сторонах.**

Балаянц Александра Сергеевна — учредитель доля в УК 100%, является генеральным директором.

Согласно ПБУ 11/20 связанные стороны:

- ООО «СЗ "СИТИ» ИНН 5024222361, генеральный директор Громцев А.В.

- ООО «СЗ «СИТИГРАД» ИНН 5024214177, генеральный директор Ведерникова Е.Ю.

## **4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022**

2. Основные средства – на балансе организации не числятся.

3. Финансовые вложения.

|                             |          |               | На начало года                       |  | Изменения за период |                                      |  |  |  | На конец периода                     |  |
|-----------------------------|----------|---------------|--------------------------------------|--|---------------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--|
|                             |          |               |                                      |  |                     | выбыло<br>(погашено)                 |  | начисление процент<br>ов   | Текущей  |                                      |  |
| Наименовани<br>е показателя | Код      | Период        | первона-<br>чальная<br>стоимост<br>ь | накоплен<br>-<br>ная<br>коррек-<br>тировка | Поступил<br>о       | первона-<br>чальная<br>стоимост<br>ь | накоплен<br>-<br>ная<br>коррек-<br>тировка | (включая доведение<br>первоначальной<br>стоимости до<br>номинальной) | рыночной<br>стоимости<br>(убытков от<br>обесценени<br>я) | первона-<br>чальная<br>стоимост<br>ь | накоплен<br>-<br>ная<br>коррек-<br>тировка |
| Долгосрчны<br>е - всего     | 530<br>1 | за 2022г<br>. | 25                                   | -  | 12 789              | -                                    | -  | -  | -  | -                                    | 12 814                                     |
|                             | 531<br>1 | за 2021г<br>. | -                                    | -  | 25                  | -                                    | -  | -  | -  | -                                    | 25   |
| в том числе:                |          |               |                                      |  |                     |                                      |  |  |  |                                      |  |
|                             | 530<br>2 | за 2022г<br>. | 25                                   | -  | 12 814              | -                                    | -  | -  | -  | -                                    | 100  |
|                             | 531<br>2 | за 2021г<br>. | -                                    | -  | 25                  | -                                    | -  | -  | -  | -                                    | 25   |

|                             |      |           |    |   |        |   |   |   |   |   |        |
|-----------------------------|------|-----------|----|---|--------|---|---|---|---|---|--------|
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2022г. | -  | - | -      | - | - | - | - | - | -      |
|                             | 5315 | за 2021г. | -  | - | -      | - | - | - | - | - | -      |
| в том числе:                | 5306 | за 2022г. | -  | - | 1 220  | - | - | - | - | - | 1 220  |
|                             | 5316 | за 2021г. | -  | - | -      | - | - | - | - | - | -      |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 25 | - | 12 789 | - | - | - | - | - | 12 814 |
|                             | 5310 | за 2021г. | -  | - | 25     | - | - | - | - | - | 25     |

5.1.Наличие и движение дебиторской задолженности – дебиторская задолженность отсутствует

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 кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2022г. | -                      | 100   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 100                      |
|  | 5571 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2022г. | -                      | 100   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 100                      |
|  | 5573 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5574 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | X                                     | X   | -   | -                        |
|  | 5575 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | X                                     | X   | -   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2022г. | 50                     | 60  | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 110                      |
|  | 5580 | за 2021г. | -                      | 50  | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 50                       |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 32                     | 60  | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 92                       |
|  | 5581 | за 2021г. | -                      | 32  | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 32                       |
| 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. | 18                     | -   | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 18                       |
|  | 5586 | за 2021г. | -                      | 18  | -  | -         | -                                | -                                     | -   | -   | 18                       |
|  | 5567 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | X                                     | X   | -   | -                        |
|  | 5587 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | X                                     | X   | -   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2022г. | 50                     | 160   | -  | -         | -                                | X                                     | -   | -   | 210                      |
|  | 5570 | за 2021г. | -                      | 50  | -  | -         | -                                | X                                     | -   | -   | 50                       |

Просроченная задолженность - отсутствует

## 5. 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.

## 6. 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

31.03.2023



/А.С. Балаянц/