

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Строительная компания «Инженерные коммуникации»
за 2022 г.

1. Сведения об организации

Наименование фирмы : ООО «Строительная компания «Инженерные коммуникации»

Юридический адрес : 614081, Россия, Пермский край, Пермь, ул. Кронштадтская, д.4.

Фактический адрес : 614081, Россия, Пермский край, Пермь, ул. Кронштадтская, д.4.

Дата государственной регистрации : 09 февраля 2016 г.,
основной государственный регистрационный номер 1165958058331

Идентификационный номер налогоплательщика : 5902033973

Код причины постановки на учет : 590301001

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 руб.

С 28.10.2022 участник - ООО «Актив-А» - 100 %

Численность составляет 0 чел;

Обязательному аудиту в соответствии с Федеральным Законом от 30.12.2008 г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» общество не подлежит.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией - ООО «КБУ «Актив».

Бухгалтерская отчетность состоит из форм бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки.

2.1 Информация об оценочных значениях

В отчетном периоде резерв по сомнительным долгам - не создавался.

Резерв под снижение стоимости материально- производственных запасов — не создавался.

Материально- производственных запасов, потерявших первоначальную стоимость — нет.

2.2 Признание доходов и расходов

Затраты по виду деятельности «производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха» учитываются на балансовых счетах 20 и 26 управленческие, коммерческие, прочие расходы учитываются на балансовом счете 91.02.

2.3 Учетная политика для целей налогового учета

Моментом определения налоговой базы по НДС, является наиболее ранняя из следующих дат:

- День отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.
- День оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

В целях определения материальных расходов при списании товаров и материалов производится по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизируемые группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 № 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Амортизационная премия не начисляется.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово- хозяйственная деятельность.

3.1 Характеристика коммерческой деятельности предприятия.

ООО «СК «Инженерные коммуникации» оказывает услуги по производству санитарно-технических работ, монтажу отопительных систем и систем кондиционирования воздуха в г. Перми.

На предприятии применяется -

- до 30.09.2022 — Упрощенная система налогообложения (6% с Доходов);
- с 01.10.2022 — Общий режим налогообложения.

За 2022 год доходы от реализации составили 90 200 тыс. рублей

Прочие доходы получены от продажи прочего имущества (материалов) — 2 730 тыс. рублей.

Проценты пол учение от размещения денежных средств на депозитах — 1 165 тыс. руб.

Расходы включают в себя ремонтно-строительные и сантехнические затраты, управленческие и прочие расходы.

3.2 Информация о налоге на прибыль

Предприятие не применяет положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

3.3 События после отчетной даты

В настоящее время деятельность не введется. Все договоры выполнены и прекращены.

В течении 1 квартала 2023 г. сданы корректирующие декларации по Расчету страховых взносов, НДФЛ, УСН за 2020 — 2021 гг.

До начисление по налогам за 2020 год составило — 8 992 тыс. руб. и пеня в размере — 3 063 тыс. руб.

До начисление по налогам за 2021 год составило — 11 054 тыс. руб. и пеня в размере — 2 373 тыс. руб.

На текущую дату налоговая задолженность оплачена в полном объеме.

4. Информация о связанных сторонах.

Уставный капитал организации состоит из 100 % доли ООО «Актив-А». Номинальная стоимость – 10 000 руб.

ООО "Актив-А" (участник ООО "СК «Инженерные коммуникации»")						
Характер отношений	Задолженность на 01.01.2022 г., тыс.руб.		Обороты за 2022г., тыс.руб.		Задолженность на 31.12.2022 г., тыс.руб.	
	связанные лица перед предприятием	предприятие перед связанным лицом	по дебету	по кредиту	связанные лица перед предприятием	предприятие перед связанным лицом
Договор управления №01/2022 от 21.10.22 г	0	0	45	45	0	0

5. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	На 31.12.2022 тыс. руб.
1	Сумма чистых активов .	28688
2	Уставный капитал.	10

Директор ООО «Актив-А»

О.Б. Волегова