ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДОРСТРОЙТЕХ»

ИНН 3904068632 КПП 771701001 ОГРН 1053900108657
129515, г. Москва, ул. Академика Королева
дом 13, строение 1, помещение III

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «Дорстройтех» (ООО «Дорстройтех») создано 25.08.2005 г. В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о регистрации ООО «Дорстройтех» 25.08.2009 г. за основным государственным регистрационным номером 1053900108657.

Местонахождение Общества: 129515, г. Москва, ул. Академика Королева, д.13, строение 1, помещение III.

Устав Общества (в новой редакции) утвержден Общим собранием участников ООО «Дорстройтех» 16.05.2016 г. протокол № 38.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Булатов Олег Александрович единственный участник ООО «Дорстройтех».

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

На эту должность 05 октября 2017 года Общим собранием участников ООО «Дорстройтех» протокол № 47 избран Пак Олег Васильевич. Решением единственного участника от 18 сентября 2020 года № 11 полномочия Пака Олега Васильевича продлены по 05 октября 2023 года.

ООО «Дорстройтех» по состоянию на 31 декабря 2022 года состоит в саморегулируемой организации «АЛЬЯНС СТРОИТЕЛЕЙ» с регистрационным номером СРО-С-018-16072009.Дата регистрации в реестре членов СРО 30.06.2017, регистрационный номер в реестре членов СРО 731, дата вступления в силу решения о приеме в члены СРО 06.07.2017 года.

По состоянию на 31 декабря 2022года Общество имеет два обособленных подразделения:

- ОП н.п. Зверосовхоз, зарегистрированное по адресу Мурманская область, Кольский район, н.п. Зверосовхоз, ул. Заречная, д.2;
- ОП Кандалакша, зарегистрированное по адресу Мурманская область, г. Кандалакша, ул. 1-я линия 92А.

Списочная численность сотрудников ООО «Дорстройтех» составляет 65 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с учетом норм установленных Учетной политикой Общества (с приложениями и дополнениями).

ООО «Дорстройтех» за 2022 год не подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (налоговые доходы за 2022 г. меньше 800 млн руб., сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец предшествовавшего года (на 31.12.2022) не превышает 400 млн. руб.)

Аффилированные, взаимозависимые лица

В соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 (в редакции от 26.07.2006) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированными лицами юридического лица являются: лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо. Понятие группы лиц дается в статье 9 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (в редакции от 04.06.2014). По состоянию на 31.12.2022 года единственным участником Общества является Булатов Олег Александрович.

Учетная политика, отчетность

Согласно принятой Учетной политике Общества на 2022 год установлены основные способы ведения учета:

- амортизация основных средств начисляется линейным методом;

-при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского и налогового учета производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материалов);

-готовая продукция (работы, услуги) оценивается по фактической производственной себестоимости;

- незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости;

-расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам списываются на себестоимость продукции (работ, услуг) равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся;

- в целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются по методу начисления, то есть в том периоде, в котором они отражены в учете;

- для целей бухгалтерского и налогового учета создаются резервы по сомнительным долгам, на выплату отпусков;

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлен упрощенным (альтернативным) способом (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Переход на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлен перспективным способом (п. 26 ФСБУ 26/2020)

В соответствии с Приложением № 3 к Приказу Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» подготовлены Пояснения №№ 1-9 к Бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Пояснения № 2 содержат данные о наличии и движении основных средств по видам ОС.

Отражена информация об основных средствах, переданных в аренду. По состоянию на 01.01.2023 года в аренду передано имущество, расположенное по адресу: н.п. Зверосовхоз Кольского района Мурманской области, улица Заречная, д. 2 общей стоимостью 2603 тыс.руб.

В течение 2022 производилась достройка, реконструкция Здания склада материалов и запчастей. Этажность: 1. Общая площадь 522,5 кв. м.. Затраты в размере 1614 тыс.руб отнесены на увеличение балансовая стоимости объекта недвижимости.

Пояснения № 3 содержат информацию о краткосрочных финансовых вложениях (приобретенные права требования долга).

В течение 2022 года финансовые вложения не осуществлялись.

Пояснения № 4 содержат данные о наличии и движении запасов. Данные о запасах (4.1) увязаны со строкой 1210 Бухгалтерского баланса.

Пояснения № 5 содержат данные о движении дебиторской, кредиторской задолженностях. Данные о дебиторской задолженности (п.5.1.) увязаны со строкой 1230 Бухгалтерского баланса. Данные о кредиторской задолженности (п.5.3.) увязаны со строкой 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность».

Пояснения № 7 содержат информацию об оценочных обязательствах Общества.

В течение 2022 года был создан резерв на выплату отпускных в размере 8591 тыс.руб., выплачено отпускных за счет средств созданного резерва на сумму 8591 тыс.руб.. Остаток неиспользованного резерва по состоянию на 01.01.2022 отсутствует. В течение 2023 года резерв на оплату отпусков будет формироваться с начала года.

Ввиду того, что по итогам инвентаризации расчетов в составе дебиторской задолженности на 31.12.2022 года отсутствует задолженность, которую объективно можно отнести в категорию сомнительной (т.е. возникла уверенность в невозможности ее взыскать) резерв по сомнительным долгам по состоянию на 01.01.2023 года составляет 0,00 тыс.руб

Пояснения № 8 содержат сведения о полученных и выданных обеспечениях.

По состоянию:

- на 31.12.2021 года заключены договоры поручительства с Банком ВТБ (ПАО) по выданным банковским гарантиям ООО УК МДУ на сумму 130729 тыс.руб.

В течение 2022 года Обществом нематериальные активы не приобретались, расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) не осуществлялись. Пояснение № 1 НМА и НИОКР по итогам года не заполняется.

Государственная помощь в 2022 году Обществу не предоставлялась. **Пояснение № 9** по итогам года не заполняется.

Годовая бухгалтерская отчетность отражает все существенные данные о деятельности Общества за отчетный период.

Финансово-хозяйственная деятельность

Основной вид деятельности Общества:

-Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования

Дополнительные виды деятельности:

- строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- строительство мостов и тоннелей;
- строительство жилых и нежилых зданий;
-производство прочих строительно-монтажных работ;
- производство изделий из асфальта или аналогичных материалов;
- производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков;
- торговля автотранспортными средствами;
- деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

Географическим рынком ведения основных видов деятельности является Мурманская область. Объемы продаж по видам деятельности представлены в таблице показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год.

В отчетном году перечислено в бюджеты всех уровней налогов в сумме 31356 тыс.руб., страховых взносов на сумму 17723 тыс. руб.

В течение отчетного периода:

- договоры о совместной деятельности с другими организациями не заключались;
- решений о прекращении ведения какой-либо деятельности не принималось.

За 2022 год

1	Валовая прибыль (убыток)		52095
2.	Управленческие расходы		(-29160)
3.	Коммерческие расходы		(-)
4.	Прочие доходы всего,		22669
	в том числе:		
	проценты к получению		-

Информация об экологической деятельности Общества

В соответствии с Федеральным законом РФ от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об окружающей среде» Общество в 2022 году не осуществляло начисление платы за негативное воздействие на окружающую среду, так как не имело отходов производства, образующиеся в результате производственной деятельности.

Генеральный директор Пак О.В.