

Пояснения к балансу за 2023 год.

1. Краткая характеристики деятельности организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ИВЕЙВ РУ». Юридический адрес: 129626, г. Москва, проспект Мира, д. 102 корп. 1 этаж 8 ком. 6 оф А4А, Основной государственный регистрационный номер 1197746555797 ИНН 9717086287, КПП 771701001

1.2 Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

1.3 Основным видом деятельности Общества является деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (ОКВЭД 62.02 «Разработка компьютерного программного обеспечения»).

1.4 Учредители:

САИД ФАТИМА – иностранный гражданин Австрийской республики
размер доли - 100 %

1.5 Среднесписочная численность работающих за 2023г. - 1 человека

1.6 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.7 Ведение бухгалтерского учета возложено на аутсорсинговую компанию ООО «ЮСИЭМЭС Групп» по договору возмездного оказания услуг № ВРО1САССРАН/20191001 от 01.10.2019 г.

Генеральный директор ООО «ИВЕЙВ РУ» - Маринич Н.Г.

**2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные
учетной политикой**

2.1 Начисление амортизации по нематериальным активам ведется в налоговом и бухгалтерском учете линейным способом

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

2.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется в налоговом и бухгалтерском учете линейным способом.

2.4 Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5 Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). (т.е. со счета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются на 90.8 «Управленческие расходы»).

Отражение в бухгалтерском учете процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов производится на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости. Оценка и списание материально-производственных запасов, отпущенных в производство, осуществляется методом средней себестоимости.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

По состоянию на 31/12/2023 года активы ООО «ИВЕЙВ РУ» выраженные в валюте отсутствовали.

3.2 Нематериальные активы и основные средства

Нематериальных активы на конец 2023 г. отсутствуют

3.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения в 2023 г. не производились.

3.4 Займы, кредиты и прочие обязательства

Займов, кредитов и прочих обязательств у ООО «ИВЕЙВ РУ» нет.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность, на конец 2023 года составила 243 тыс. руб., из них:

1. Счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» – 62,9 тыс. руб.
2. Счет 68.04 «Налог на прибыль» - 18,3 тыс. руб.
3. Счет 68.90 «Единый налоговый счет»- 161,3 тыс. руб.

Кредиторская задолженность, на конец 2023 года представлена в размере 31 тыс. рублей

Из них:

1. Счет 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 25,8 тыс. руб.
2. Счет 70 «Расчеты по оплате труда» - 3 тыс. руб.
3. Счет 69,09 «Страховые взносы по единому тарифу» - 1,8

5. Данные бухгалтерского учета

Управленческие расходы за 2023 год

Показатель	Сумма расходов тыс. руб.
Амортизация	38
Аренда офиса	12,2
Бухгалтерский учет	61,5
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	0,1
Оплата труда	72
Прочие расходы	1,2
Страховые взносы	21,6
Итого	206.6

Прочие доходы за 2023 год

Прочие доходы в 2023 году составили 299 тыс. руб., курсовые разницы.

Прочие расходы за 2023 год

Показатель	Сумма расхода, тыс. руб.
Расходы за услуги банков	29,2
Курсовые разницы	98,1
Прочие расходы	3,4
Итого	130,7

Ниже приведены основные показатели финансовой деятельности за 2023г.:

Валовая прибыль -	-
Прибыль (убыток) от продаж -	- 207 тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения -	- 31 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль -	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода -	- 31 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «ИВЕЙВ РУ»

Маринич Н.Г.