# Общество с ограниченной ответственностью «СтройИнжМонтаж»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

1. Общие сведения

**Полное фирменное наименование**: Общество с ограниченной ответственностью «СтройИнжМонтаж »

**Юридический и почтовый адрес:**

129329, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Свиблово, ул. Ивовая, д.5, к.1

**Дата государственной регистрации 18 сентября 2017г.**

**Регистрационный номер 1177746976329**

**Идентификационный номер налогоплательщика** 7716869676

**Код постановки на учет** 771601001

**Размер уставного капитала** 10 000 (десять тысяч) рублей, единственным участником общества является Морозов А.А. размер доли 100%.

**Основной вид деятельности** – строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.

Является членом саморегулируемой организации СРО АСК "МСК" с 01.03.2019г. имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии).

Генеральный директор Савойский Константин Викторович.

1. Пояснение к статьям бухгалтерского баланса

По строке баланса **№1160 «Доходные вложения в материальные ценности»** отражена сумма 81 тыс. руб. Доходными вложениями организации являются:

- бойлер ГВС 1000л, VT 1000 FFM, напольный AE, встроенный магниевый анод, термометр (в кол-ве 2шт.)

Данное имущество учитывается на балансе в качестве объектов основных средств в порядке установленном для ведения бухгалтерского учета для имущества, которое сдается в аренду.

Амортизация начисляется линейным способом и составила по данным бухгалтерского учета 29 тыс. руб. Актив, принятый в бухгалтерском учете в качестве основных средств, является движимым имуществом, не подлежит налогообложению налогом на имущество организации, поскольку не относятся к объектам налогообложения по данному налогу.

По состоянию на 31.12.2023г. основные средства организации соответствуют производственным мощностям, резкого снижения цены на рынке не произошло, внешних и внутренних неблагоприятных факторов для данных основных средств не выявлено, признаков обесценения не обнаружено, процедура обесценения основных средств не производится.

По строке баланса **№1230 «Дебиторская задолженность»** отражена сумма 17 226 тыс. руб. в т.ч. в нее входят:

- задолженность за заказчиком за выполненные работы 17 125 тыс. руб.,
- обслуживание, использование программы 9 тыс. руб.,
- расчеты по аренде офиса 27 тыс. руб.,
- расчеты по взносам в СРО 32 тыс. руб.,

ООО «СИМ»
ИНН 7716869676
ОГРН 1177746976329
Адрес: 129329, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Свиблово
Ул. Ивовая, д.5, к.1
Телефон:8-917-525-76-85

- расчеты с поставщиком материалов 32 тыс. руб.,
- расчеты с бюджетом ЕНС 1 тыс. руб.

По строке баланса **№1520 « Кредиторская задолженность»** отражена сумма 3 218 тыс. руб. в т.ч. в нее входят:
- расчеты по налогам 3 218 тыс. руб.

По строке баланса **№1540 «Оценочные обязательства»** отражена сумма 175 тыс. руб. это обязательство по оплате отпусков. Начисляются в бухгалтерском учете. Величина оценочного обязательства рассчитывается как разница между исчисленной и накопленной суммами обязательств.

2. Связанными сторонами для организации:
- ООО «Русский лед Девелопмент» по ключевому персоналу , кол-во (4), выполнение работ на общую сумму 25 127 тыс. руб.,

3. Вознаграждение управленческого персонала (генеральный директор, главный инженер, главный инженер проекта, зам. гл. инженера, зам. гл. бухгалтера, начальник отдела кадров за 2023 год составило 3 683 тыс. руб., уплачен НДФЛ 13% - 479 тыс. руб.

4. Резервы по сомнительным долгам. Провели проверку, по результатам инвентаризации дебиторской задолженности сомнительные долги не выявлены.

5. Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», на конец года остаток по счету 09 «Отложенные налоговые активы» оценочные обязательства и резервы по отпускам 35 тыс. руб.

6. Резерв под обесценение запасов не создавался, в связи с отсутствием на конец отчетного периода МПЗ.

7. В 2023 году проведены две крупные сделки. К крупным сделкам для организации относятся сделки на сумму больше 4 801 тыс. руб. Все крупные сделки одобрены решением единственного участника Общества. Правила одобрения крупной сделки соблюдены.

8. События после отчетной даты:

- применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024г., переход на новый стандарт без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

9. Информация о деятельности
Основным видом деятельности для организации является монтаж, установка и демонтаж ледовых катков с искусственным льдом и необходимой инфраструктурой. Выполняемые работы носят сезонный характер, поэтому выручка в течение года непостоянная.
Выручка по основному виду деятельности за 2023 год составила 20 940 тыс. руб. (без НДС).
Выручка от аренды 148 тыс. руб. (без НДС).
По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год, по данным бухгалтерского учета организацией была получена прибыль в размере 7 489 тыс. руб.

ООО «СИМ»
ИНН 7716869676
ОГРН 1177746976329
Адрес: 129329, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Свиблово
Ул. Ивовая, д.5, к.1
Телефон:8-917-525-76-85

В бухгалтерском балансе показатель нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год составила 15 105 тыс. руб. по данным бухгалтерского учета.

Генеральный директор Савойский К.В.

12.03.2024г.

ООО «СИМ»
ИНН 7716869676
ОГРН 1177746976329
Адрес: 129329, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Свиблово,
Ул. Ивовая, д.5, к.1
Телефон:8-917-525-76-85