Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "ВОДЭКО-СТРОЙ" за 2023 год и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
	5210	за 2022г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
	5211	за 2022г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Холоднов Алексей Сергеевич** (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 515	-	1 515	-	-	-	-	X	1 515	-	1 515
	5420	за 2022г.	1 842	-	1 842	2	(328)	-	-	X	1 515	-	1 515
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	19	-	19	-	-	-	-	-	19	-	19
	5421	за 2022г.	48	-	48	-	(29)	-	-	-	19	-	19
Готовая продукция	5402	за 2023г.	1 496	-	1 496	-	-	-	-	-	1 496	-	1 496
	5422	за 2022г.	1 496	-	1 496	-	-	-	-	-	1 496	-	1 496
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	298	-	298	-	(298)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	4 692	-	384	-	(175)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	4 760	-	803	-	(776)	(95)	-	-	X	X	4 908	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	175	-	-	-	(175)	-	-	-	-	8	4 692	-
	5531	за 2022г.	155	-	350	-	(235)	(95)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	7	-	9	-	-	-	-	-	-	-	175	-
	5532	за 2022г.	22	-	20	-	(35)	-	-	-	-	-	16	-
Прочая	5513	за 2023г.	4 509	-	376	-	-	-	-	-	-	-	7	-
	5533	за 2022г.	4 583	-	432	-	(506)	-	-	-	-	8	4 892	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 509	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	4 692	-	384	-	(175)	-	-	X	-	8	4 908	-
	5520	за 2022г.	4 760	-	803	-	(776)	(95)	-	X	-	-	4 692	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2	378	-	(10)	-	-	X	X	-
	5580	за 2022г.	407	59	-	(464)	-	-	X	X	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	8	378
	5581	за 2022г.	6	59	-	(65)	-	-	-	-	2
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	399	-	-	(399)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	2	378	-	(10)	-	-	X	X	-
	5570	за 2022г.	407	59	-	(464)	-	X	-	8	378
								X	-	-	2

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВОДЭКО-СТРОЙ" * МОСКВА *

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	29
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	111	125
Итого по элементам	5660	111	154
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	298
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	111	452

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Холоднов Алексей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВОДЭКО-СТРОЙ" ОГРН 1147746410040 * МОСКВА *

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВОДЭКО-СТРОЙ" ОГРН 1147746410640 * МОСКВА *

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ВОДЭКО-СТРОЙ" ОГРН 1147746471049 * МОСКВА *

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Холоднов Алексей Сергеевич (расшифровка подписи)

17 марта 2024 г.

10. ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
Общества с ограниченной ответственностью «ВОДЭКО-СТРОЙ»

10.1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ», сокращенное название: ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ».
Место нахождения: 111674, г. Москва, вн.тер.г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НЕКРАСОВКА, ул. 1-Я ВОЛЬСКАЯ, д. 31, помещ. 32/П-4, ком. 24
Основной государственный регистрационный номер – 1147746441040
ИНН 7722841647 КПП 772201001
Зарегистрировано 21 апреля 2014 года, регистрационный номер серия 77 № 017583056

Размер уставного капитала составляет 20 000 тысяч рублей. Оплачен полностью.
В течении 2023 года состав участников не менялся. В Обществе 5 (пять) участников Общества – физические лица, каждый имеет равное количество долей.

Участник:	Размер доли в УК	Номинальная стоимость доли в денежном выражении (в рублях)
Алексеев Дмитрий Юрьевич	20%	4 000 000 (четыре миллиона) рублей
Бельский Владимир Сергеевич	20%	4 000 000 (четыре миллиона) рублей
Парсегов Олег Геннадьевич	20%	4 000 000 (четыре миллиона) рублей
Сероштан Сергей Эдуардович	20%	4 000 000 (четыре миллиона) рублей
Холоднов Алексей Сергеевич	20%	4 000 000 (четыре миллиона) рублей
ВСЕГО:	**100%**	**20 000 000 (двадцать миллионов) рублей**

Управление Обществом осуществляет общее собрание участников. Коллегиального органа в Обществе нет. Единоличный исполнительный орган общества - генеральный директор Холоднов Алексей Сергеевич, который избирается общим собранием участников общества на пять лет. Полномочия подтверждены Протоколом внеочередного Общего собрания участников Общества № 26 от 10.10.2023г.

Основным видом деятельности Общества является: Производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции и фильтрования.
Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составила 1 человек.

10.2. Существенные элементы учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Применяемая учетная политика сформирована на основании следующих допущений:

- Допущение имущественной обособленности
- Допущение непрерывности деятельности
- Допущение последовательности применения учетной политики
- Допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости их.

Все активы и обязательства подразделяются в бухгалтерской отчетности на краткосрочные и долгосрочные.

Активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев на дату формирования отчетности. Остальные активы и обязательства являются долгосрочными.

Активы и обязательства в иностранных валютах.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2022 года 70,3375 руб. за 1 доллар США и 1 Евро 75,6553 и на 31 декабря 2023 г. – 1 доллар США-89,6883 руб., 1 евро – 99,1919 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы свернуто.

Основные средства.

Стоимость основных средств не может быть менее 100 000 руб. за единицу. Основные средства стоимостью не более 100 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

В Обществе отсутствуют основные средства, приобретенные не за денежные средства.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании общероссийского классификатора основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008). В постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, которым утверждена Классификация основных средств для целей налогового учета, также внесены изменения (пост. Правительства РФ от 07.07.2016 № 640*)* основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются

Начисление амортизации по всем группам основных средств ведется линейным способом.

Нематериальные активы.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (ожидаемого срока использования актива), в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

В Обществе отсутствуют нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства.

Для всех нематериальных активов используется способ начисления амортизации – линейный.

В 2023 году на балансе нематериальные активы отсутствуют.

Материально-производственные запасы (МПЗ).

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При передаче в производство или на иные цели материалы оцениваются по средней себестоимости.

При изменении способа оценки последствия будут существенные.

Расходы будущих периодов.

Объекты, права на которые истекают в срок более, чем 12 месяцев отражаются в бухгалтерском балансе как прочие внеоборотные активы.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующему отчетному периоду (уплаченные вперед услуги, страховые полисы сроком до 12 месяцев), отражены как расходы будущих периодов, в составе дебиторской задолженности.

Прочие расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе как Запасы.

Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и авансы, выданные поставщикам, определяется исходя из цен, установленных договорами.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом резервов по сомнительным долгам. Сомнительным долгом является задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами. Величина резерва по сомнительным долгам определяется по каждому сомнительному долгу (срок платежа наступил в соответствии с условиями договора) и в зависимости от оценки вероятности погашения долга на основании результатов инвентаризации и приказа руководителя.

Резервы сомнительных долгов отнесены на прочие расходы. Невозможная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Резервы по сомнительным долгам в 2023 году не создавались в связи с отсутствием дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной.

Финансовые вложения.

К финансовым вложениям относятся депозитные вклады на срок более шести месяцев.

Все затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежемесячно.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Кредиты и займы полученные.

При привлечении заемных средств ни векселя, ни облигации не выпускаются.

На приобретение или сооружение инвестиционных активов заемные средства до настоящего времени не привлекались.

Общество не получало займов в 2023 году.

Резервы предстоящих расходов.

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам с учетом количества накопленных дней отпуска умноженных на среднедневную заработную плату и с начисленными страховыми взносами.

На конец каждого года производится инвентаризация резерва с доначислением или с уменьшением ранее зарезервированных сумм.

В 2023 году резерв не создавался в виду несущественности базы для расчета.

Признание доходов и расходов.

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- от реализации изделий собственного производства газогенераторов, аппаратов для дистилляции и фильтрования;
- от выполнения работ, услуг;
- от реализации покупных товаров.

Выручка от реализации покупных товаров признается на дату перехода права собственности. Выручка от выполнения работ признается в течение года по мере принятия этих работ заказчиком. Выручка по непринятым заказчикам работам определяется согласно ПБУ 2/2008 по «мере готовности» на конец календарного года. Как правило, у Общества отсутствуют работы с длительным циклом выполнения, и, поэтому выручка, определенная данным способом, является несущественной.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка, полученная не денежными средствами, отсутствует.

Остальные доходы являются прочими.

Учет прямых расходов от осуществления основной деятельности ведется в разрезе отдельных договоров. К прямым расходам относятся все расходы, которые непосредственно связаны с выполнением работ по конкретному договору. К прямым расходам так же относятся распределяемая заработная плата и начисления на заработную плату производственного персонала.

Себестоимость изделий собственного производства учитывается по фактическим прямым расходам на счете 43 «Готовая продукция» в разрезе номенклатуры готовой продукции.

Расходы от реализации покупных товаров являются коммерческими остальные расходы управленческие. Управленческие расходы признаются в полном объеме в том периоде, к которому они относятся. Общество рассчитывает налог на прибыль с учетом ПБУ 18/2.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности пользователям исправляется записями по соответствующим счетам

бухгалтерского учета за декабрь отчетного года.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год пользователям, но до даты утверждения такой отчетности, исправляется с составлением пересмотренной бухгалтерской отчетности.

При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

В случае исправления существенной ошибки предшествующего отчетного года, выявленной после утверждения бухгалтерской отчетности, утвержденная бухгалтерская отчетность за предшествующие отчетные периоды не подлежит пересмотру, замене и повторному представлению пользователям бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетной политике.

Учетная политика применяется с 01 января 2015 г., применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

В 2023 году изменения и дополнения в учетную политику не вносились.
На основании изменений, внесенных в ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» был осуществлен переход с затратного метода на Балансовый метод учета для налога на прибыль. Ретроспективный пересчет при переходе с одного метода на другой не потребовался.

Отложенные Обязательства и отложенные Активы отражаются в Балансе свернуто.

10.3. Раскрытие существенных показателей.

Денежные показатели приведены в тысячах рублей.

В 2023 году управленческие расходы составили 111 тысяч рублей.

В 2023 году коммерческие расходы составили 0 тысяч рублей.

Состав прочих доходов и расходов.

Вид дохода	2023 г.	2022 г.
Списание кредиторской задолженности	-	350
ИТОГО	0	350

Вид расхода	2023 г.	2022 г.
Услуги банка	10	18
Расходы прошлых периодов		184
Списание Дебиторской задолженности	-	95
ИТОГО	10	297

Чистый убыток Общества за 2023 год составил 121 тысяч рублей.

Движение резервов.

Вид резерва	Сальдо на 01.01.2023	Начислено	Использовано	Сальдо на 01.01.2024
Резерв на покрытие расходов по отпускам	0	0	0	0

Информация об аффилированных лицах на 31 декабря 2023 года.

№п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	**2**	**3**	**4**	**6**	**7**
2	ООО «ВОДЭКО»	г. Москва, РФ	Участие в ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ» в составе учредителей Генерального директора ООО «ВОДЭКО»	20	
3	Бельский Владимир Сергеевич	г. Москва, РФ	Участие в ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ» в составе учредителей	20	
4	Парсегов Олег Геннадьевич	г. Москва, РФ	Участие в ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ» в составе учредителей	20	
5	Холоднов Алексей Сергеевич	МО, РФ	Участие в ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ» в составе учредителей. Генеральный директор Общества	20	
6	Сероштан Сергей Эдуардович	г. Москва, РФ	Участие в ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ» в составе учредителей	20	
7	Алексеев Дмитрий Юрьевич	г. Москва, РФ	Участие в ООО «ВОДЭКО-СТРОЙ» в составе учредителей	20	

Сделки с аффилированными лицами

В 2023 году были выплачены дивиденды акционерам на общую сумму 0 тыс. рублей.

Информация по сегментам.

В соответствии с п 2. ПБУ 12/2010 принято решение информацию о сегментах в бухгалтерской отчетности не раскрывать.

Прочая информация.

1. Судебные процессы.

Общество в 2023г. не участвовало в судебных разбирательствах.

2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В 2023 году предприятие относилось к категории малого бизнеса. Льготу по применению пониженного тарифа страховых взносов не применяло.

Льготные кредиты не брало.

События после отчетной даты.

Событиями после отчетной даты в 2024 году отсутствуют.

Прекращенные операции.

В 2023 году прекращенных операций не было.

Непрерывность деятельности.

Финансовая и бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель
18 марта 2024 года

Холоднов Алексей Сергеевич