

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2023 год.

1. Общие сведения

Свидетельство о государственной регистрации серии 50 №001983627 от 03.02.2004г.

Место нахождения общества: 142007, Московская область, г. Домодедово, мкр. Авиационный, ул. Ильюшина, строение 2А, помещение 334

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности

Уставный капитал общества составляет 10 000,00 рублей (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Информация о ООО «Домодедовский центр сертификации» в средствах массовой информации не публикуется.

Основным видом экономической деятельности является сертификация летной годности воздушных судов.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ДЦС» утверждена приказом директора Ахмадеева М.Г. № 5 от 25.12.2022 года. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Общество с ограниченной ответственностью «Домодедовский центр сертификации» является коммерческой организацией, созданной по решению учредителей

1. Герасимов Валентин Федорович 20% доли собственности в УК;
2. Глынина Елена Валериевна 20% доли собственности в УК;
3. Ахмадеев Мануэль Геннадиевич 20% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора
4. Култышев Владимир Петрович 20% доли собственности в УК;
5. Яковлева Ирина Владимировна 20% доли собственности в УК.

03.04.2023 года общим собранием учредителей ООО «ДЦС» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2022 год. Собрание постановило выплатить по итогам 2022 года прибыль в размере 12 500 000 рублей учредителям, исходя из их доли в уставном капитале. Выплата (с учетом удержания НДФЛ по пяти физлицам) была произведена 05.04.2023 года;

4. Основные показатели деятельности организации

Величина выручки от реализации услуг за 2023 год составила 11 237 313,42 руб. (без НДС). Себестоимость за 2020 год **15 414 449,56 р.** Финансовый результат (убыток) от реализации за 2025 год составил -4 187 496,14 руб.

Совокупная доля в чистой прибыли (убытка) зависимых и дочерних обществ отсутствует, совместная деятельность отсутствует, общая величина вложений в зависимые общества и совместную деятельность равна нулю.

Задолженность перед бюджетом по состоянию на 01 января 2024 года составляет – 350 843 руб. в т.ч.

- единый налог – 350 843 руб.,

Задолженность перед внебюджетными фондами на 01 января 2024 года составляет 2 417,88 руб., в т.ч.

- страхование от несчастных случаев – 2 417,88 руб.

Средняя численность работников предприятия за 2023 год составила 7 человек.

Генерального директор

ООО «Домодедовский центр сертификации»

Главный бухгалтер

ООО «Домодедовский центр сертификации»



М.Г. Ахмадеев

Е.В. Глынина

Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³⁾	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы всего	5100	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾		(0)		(0)		(0)					(0)
	5100	за 20 <u>22</u> г. ²⁾		(0)		(0)		(0)					(0)
в том числе:													
(вид нематериальных активов)	5101	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾		(0)		(0)		(0)					(0)
	5111	за 20 <u>22</u> г. ²⁾		(0)		(0)		(0)					(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²⁾	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵⁾
Всего	5120	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	0	0	0
(вид нематериальных активов)	5122	0	0	0
и т.д.	5123	0	0	0

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 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)	5161	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5171	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)	5162	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5172	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.	5163					()	
	5173					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (объект, группа объектов)	5181	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5191	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)	5182	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5192	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.	5183						
	5193						

[illegible]

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 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
(группа объектов)	5251	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	(0)	(0)	0
(группа объектов)	5252	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.	5253						

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹⁾	За 20 <u>22</u> г. ²⁾
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе:			
(объект основных средств)	5261	0	0
(объект основных средств)	5262	0	0
и т.д.	5263		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	(0)	(0)
(объект основных средств)	5272	(0)	(0)
и т.д.	5273		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²⁾	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	0	0	0
	5287			
	5288			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе:											
(группа, вид)	5302	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5312	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
(группа, вид)	5303	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5313	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.	5304										
	5314										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе:											
(группа, вид)	5306	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5316	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
(группа, вид)	5307	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5317	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.	5308										
	5318										
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²⁾	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)	5441	0	0	0
и т.д.	5442	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)	5446	0	0	0
и т.д.	5447			

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸⁾	погашение	списание на финансовый результат ⁸⁾	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 22 г. ²⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:												
(вид)	5502	за 20 23 г. ¹⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5522	за 20 22 г. ²⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)	5503	за 20 23 г. ¹⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5523	за 20 22 г. ²⁾	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
и т.д.	5504											
	5524											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹⁾	2 919	(0)	19 430	0	(4 312)	(0)	0	0	21 025	(0)
	5530	за 20 22 г. ²⁾	2 274	(0)	1 352	0	(3 570)	(195)	0	0	2 919	(0)
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 23 г. ¹⁾	1 000	(212)	0	0	(1 000)	(0)	0	0	212	(0)
	5531	за 20 22 г. ²⁾	148	(0)	1 000	0	()	(148)	0	0	1 000	(0)
авансы выданные	5512	за 20 23 г. ¹⁾	302	(0)	73	0	(75)	(0)	0	0	301	(0)
	5532	за 20 22 г. ²⁾	286	(0)	187	0	(123)	(47)	0	0	302	(0)
прочая	5512	за 20 23 г. ¹⁾	1 617	0	19 145	0	3 237	0	0	0	20 512	0
	5533	за 20 22 г. ²⁾	1 840	0	166	0	3 447	0	0	0	1 617	0
Итого	5500	за 20 23 г. ¹⁾	2 919	(0)	1 943	0	(4 312)	(0)	0	X	21 025	(0)
	5520	за 20 22 г. ²⁾	2 274	(0)	1 352	0	(3 570)	(195)	0	X	2 919	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁴⁾		На 31 декабря <u>20 22 г.</u> ²⁾		На 31 декабря <u>20 21 г.</u> ⁵⁾	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(вид)	5541	0	0	0	0	0	0
и т.д.	5542	0	0	0	0	0	0

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹⁾	погашение	списание на финансовый результат ⁹⁾		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе:									
(вид)	5552	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5572	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
и т.д.	5553								
	5573								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	11 517	8 730	0	(678)	(0)	0	19 569
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	1 697	10 151	0	(294)	(37)	0	11 517
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	7	133	0	(6)	(0)	0	134
	5581	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	43	6	0	(5)	(37)	0	7
авансы полученные	5562	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	808	141	0	(663)	0	0	286
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	424	673	0	(289)	0	0	808
расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	10 256	7 814	0	6	0	0	18 064
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	787	9 469	0	(0)	0	0	10 256
прочая	5562	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	446	642	0	3	0	0	1085+
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	443	3	0	0	0	0	446
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹⁾	11 517	8 730	0	(678)	(0)	X	19 569
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²⁾	1 697	10 151	0	(294)	(37)	X	11 517

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23 г.</u> ⁴⁾	На 31 декабря <u>20 22 г.</u> ²⁾	На 31 декабря <u>20 21 г.</u> ⁵⁾
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)	5591	0	0	0
(вид)	5592	0	0	0
и т.д.	5593	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За <u>20 23 г.</u> ¹⁾	За <u>20 22 г.</u> ²⁾
Материальные затраты	5610	22	336
Расходы на оплату труда	5620	11 266	11 668
Отчисления на социальные нужды	5630	3 141	2 465
Амортизация	5640	0	9
Прочие затраты	5650	986	1 106
Итого по элементам	5660	15 415	15 884
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 415	15 884

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)	5701	0	0	(0)	(0)	0
(вид оценочного обязательства)	5702	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.	5703	0	0	0	0	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴⁾	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²⁾	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:				
(вид)	5801	0	0	0
и т.д.	5802	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:				
(вид)	5811	0	0	0
и т.д.	5812	0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>23</u> г. ¹⁾		За 20 <u>22</u> г. ²⁾	
Получено бюджетных средств - всего		5900	0		0	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы		5905	0		0	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u> </u> г. ¹⁾	5910	0	0	(0)	0
	20 <u> </u> г. ²⁾	5920	0	0	(0)	0
в том числе:						
(наименование цели)	20 <u> </u> г. ¹⁾	5911	0	0	(0)	0
	20 <u> </u> г. ²⁾	5921	0	0	(0)	0
и т.д.	<u> </u>	5912	0	0	0	0
	<u> </u>	5922	0	0	0	0

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.