

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 год
в текстовой форме**

ООО «Профинвест»

СОДЕРЖАНИЕ

- 1. Общие сведения**
- 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**
 - 2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**
 - 2.2 Методологические аспекты учетной политики**
 - 2.3 Порядок применения ПБУ 18/02**
- 3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности**
 - 3.1 Наличие и движение основных средств**
 - 3.2 Наличие и движение дебиторской задолженности**
 - 3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности**
 - 3.4 Состав затрат на производство**
 - 3.5 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности**
Формы № 2
- 4. Информация об оценочных значениях**
- 5. Информация об обеспечении и обязательствах на 31.12.2023**
- 6. События после отчетной даты**
- 7. Информация о связанных сторонах**
- 8. Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу**
- 9. Условные обязательства и активы**
- 10. Планируемое развитие общества**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Профинвест»;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Профинвест» («Общество»):

Российская Федерация, Челябинская область, г. Озерск, ул. Дзержинского, дом №65, корп.1/2, оф. 4

Регистрация Общества: ООО «Профинвест» зарегистрировано 24.10.2012 г. Инспекцией ФНС №3 по Челябинской области.

ИНН 7413017087

КПП 741301001

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 года равен размеру 10 000 рублей.

Учредители Общества:

Общество с ограниченной ответственностью Холдинговая группа НПРО «Урал»,

Общество с ограниченной ответственностью «Технологии горного дела».

Основные виды деятельности Общества в 2023 году: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером в программе 1С Предприятие.

2.1.3 Бухгалтерский отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

2.2 Методологические аспекты учетной политики

2.2.1 В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2.2.2 Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации подлежат проверке в конце каждого отчетного года.

2.2.3 Для расчета расходов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 балансовый способ. По состоянию на отчетную дату определяется балансовая стоимость активов и обязательств, а также их налоговая стоимость. Сумма текущего налога на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

[illegible]

Проект реконструкции и нового строительства базы отдыха "Солнечная" на озере Акакуль Челябинской обл	за 2023г.	1 157	-	-	-	-	-	1 157	-
Нежилое здание кухня-столовая, S = 2597,4 м2, кад.74:41:0102016:406, Кыштымская 59	за 2023г.	585	-	-	-	-	-	585	-
Сети водоотведения в/ч (ввод в эксплуатацию 01.04.1996)	за 2023г.	283	-	-	-	-	-	283	-

3.2 Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло погашение	восстановление резерва	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	8 482	(5 635)	24 662	(17 774)	4 490	219	15 589	(1 145)
в том числе:									
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.	7 321	(4 595)	6 741	(12 398)	3 631	-	1 664	(964)
Авансы выданные	за 2023г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-
Прочая	за 2023г.	1 158	(1 040)	17 921	(5 373)	859	219	13 925	(181)

3.3 Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	47	721	-	(444)	-	-	-	324
в том числе:									
прочая	за 2023г.	47	721	-	(444)	-	-	-	324
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	1 561	11 922	-	(7 401)	-	219	-	6 301
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023г.	409	3 984	-	(4 134)	-	-	-	259
авансы полученные	за 2023г.	-	6 170	-	(378)	-	-	-	5 792
расчеты по налогам и взносам	за 2023г.	84	1 184	-	(1 380)	-	215	-	103
прочая	за 2023г.	1 068	584	-	(1 509)	-	4	-	147

3.4 Состав затрат на производство:

Наименование показателя	за 2023г.
Материальные затраты	-
Расходы на оплату труда	206
Отчисления на социальные нужды	63
Амортизация	1 707
Прочие затраты	910
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 886

3.5 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности Формы № 2

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.	%
1	Реализация услуг аренды	5 557	100
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		5 557	100

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
1	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	20
2	Изменение стоимости предметов аренды	3
3	Металлолом от списания товарно-материальных ценностей	48
4	Прочие доходы	100
5	Восстановление резерва	5 851
Всего (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)		6 022

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1	Госпошлина	3
2	Налог на землю	10
3	Налог на имущество	362
4	Начисление резерва	1 361
5	Процентные расходы	18
6	Прочие внереализационные расходы	2 866
7	Прочие внереализационные расходы	40
8	Услуги банков	44
9	Услуги нотариуса	4
Всего (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)		4 708

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по отпускам. По состоянию на 31.12.2023 года создан резерв:

- резерв по отпускам – 106 тыс. руб.

5. Информация об обеспечении обязательств на 31.12.2023

Общество является поручителем по кредитному соглашению №КС-7280002014/00034 от 04.06.2014 между ООО «БРУ» и Филиалом банка ВТБ (ПАО) г. Екатеринбург. Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2023 составляет 477 695 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

7. Связанные стороны

(тыс. руб.)

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО «Дом рекламы» ИНН 7413017087 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	10	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	4
ООО «КПК» ИНН 7430013163 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	28	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	2
ООО «НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества	1 585	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	0
	Аутсорсинг	(1 848)	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	(44)
	Возмещение расходов	101		0
		(1)		0
ООО «Сервисный центр» ИНН 7422043686 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется)	Аренда имущества	2 689	Оплата денежными средствами и зачетом	1 431
	Уступка права требования долга	1 040		0

или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Возмещение расходов	422	встречных однородных требований	422
ООО «ТГД» ИНН 6673216269 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда имущества Аренда имущества	38 (35)	Оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	0 (5)
ООО «ХГ «НПРО «Урал» ИНН 7413024246 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор займа	14 973	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	12 503
АО "ЮУС" ИНН 7422005955 (ООО «Профинвест» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Уступка права требования долга Аренда имущества	807 (325)	Оплата денежными средствами и зачетом по требованию	771 (93)

По связанным сторонам начислен резерв:

- ООО «Дом рекламы» в сумме 2 тыс. рублей.
- ООО «Сервисный центр» в сумме 1 138 тыс. рублей.

8. Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу.

№ п/п	Наименование выплаты	Сумма, тыс. руб.
1.	Заработная плата	183
2.	Налоги и страховые взносы	58
Всего		241

9. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности в 2023 г., отсутствуют.

10. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем.
В 2024 году планируется продолжение представления в аренду имущества.

Директор



В. В. Кондюрин

Гл. бухгалтер



Н. Л. Шагина



15.03.2024