

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "УЛАХАНСКИЙ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	643	276	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	125	94	-
Дебиторская задолженность *	1230	10	10	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136	9	-
Прочие оборотные активы	1260	2	13	-
ИТОГО активы	-	916	402	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	50	50	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9	4	-
Кредиторская задолженность	1520	3 326	1 386	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	109	60	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 494	1 500	-
Стоимость чистых активов	-	(2 578)	(1 098)	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5530	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5533	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	X	-	-	10	-
	5520	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	X	-	-	10	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	50	-	-	-	-	-	-	-	50
	5573	за 2022г.	-	50	-	-	-	-	-	-	50
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 390	2 019	10	(83)	-	-	-	-	3 335
	5580	за 2022г.	-	1 433	10	(53)	-	-	-	-	1 390
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	798	1 075	-	-	-	-	-	-	1 873
	5581	за 2022г.	-	798	-	-	-	-	-	-	798
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	62	44	5	(41)	-	-	-	-	69
	5583	за 2022г.	-	59	2	-	-	-	-	-	62
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	4	-	5	-	-	-	-	-	9
	5585	за 2022г.	-	50	7	(53)	-	-	-	-	4
прочая	5566	за 2023г.	526	900	-	(42)	-	-	-	-	1 384
	5586	за 2022г.	-	526	-	-	-	-	-	-	526
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 390	2 019	10	(83)	-	X	-	-	3 335
	5570	за 2022г.	-	1 433	10	(53)	-	X	-	-	1 390

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)

**Синдеев Владислав
Олегович**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	556	460
Отчисления на социальные нужды	5630	170	140
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 104	775
Итого по элементам	5660	1 830	1 376
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 830	1 376

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

Руководитель _____
(подпись)

Синдеев Владислав
Олегович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	60	49	-	-	109

Руководитель _____
(подпись)

**Синдеев Владислав
Олегович**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «УЛАХАНСКИЙ»

ОГРН 1227700027774 ИНН 9725072383

117208, Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Северное, ул Чертановская, д. 7А, помещ. 26П

Пояснения к годовой (финансовой) отчетности за 2023 год

1.Сведения об организации:

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «УЛАХАНСКИЙ»;

1.2.Юридический адрес: 117208, Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Северное, ул Чертановская, д. 7А, помещ. 26П;

1.3.Фактический адрес: 117208, Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Чертаново Северное, ул Чертановская, д. 7А, помещ. 26П;

1.4. ОГРН 1227700027774;

1.5.Зарегистрировано 26 января 2022 года МИФНС 46 по г.Москве.

С 26.01.2022 – 08.10.2023 состояло на учете в ИФНС № 25 по г. Москва.

С 09.10.2023 поставлено на учет ИФНС № 26 по г. Москва;

1.6.Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей; Учредители: 100% является АО "ИРЕЛЯХНЕФТЬ»

1.7. Дочерних и зависимых обществ нет;

1.8. Численность работающих на отчетную дату составляет 1 человек. Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода - 1 человек;

1.9. Обособленное подразделение не имеет;

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "УЛАХАНСКИЙ " руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Деятельность Обществом осуществлялась на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основным видом деятельности Общества в 2023 г. является – Добыча нефти.

Информация об изменениях уставного капитала, резервного капитала и других составляющих капитала организации представлена в Отчете об изменениях капитала за период с января по декабрь 2023 г.

Генеральный директор ООО «УЛАХАНСКИЙ» Синдеев Владислав Олегович на основании Решения от 11.01.2022 года.

С 10.01.2022г. ООО «УЛАХАНСКИЙ» заключило договор № СДС/УЛХ от 10.01.2022г. на оказание услуг по ведению бухгалтерского, кадрового и налогового учета, составление бухгалтерской, налоговой и иной отчетности, оказание консультационных и др. услуги с ООО Управляющая Компания «СДС Консалт».

2. Основные положения учетной политики:

2.1. Бухгалтерский учет:

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом, по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 1000 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Активы стоимостью не более 1000 000 рублей могут относиться на объекты основных средств со сроком полезного использования по распоряжению руководства согласно приказа.

Резерв для покрытия расходов на ремонт капитальных вложений и основных средств Общество не создает.

Затраты по ремонту основных средств (как текущий, так и капитальный) включаются в состав текущих расходов организации.

Инвентаризация ОС по итогам 2023 года не проводилась.

Основных средств на балансе предприятия на 31.12.2023 г. нет.

Учет нематериальных активов в Обществе осуществлялся в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н (ред. от 24.12.2010) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов"

Амортизация нематериальных активов начислялась линейным способом.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за оказанные услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резерв сомнительных долгов, создаваемый в соответствии с учетной политикой организации, на основании проведенной инвентаризацией и решением комиссии на конец 2023г. года не начислялся.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Оценочные обязательства по оплате отпусков в 2023 году создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев - в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Инвестиционная деятельность в 2023 году не велась.

2.2. Налоговый учет:

- по налогу на добавленную стоимость, был установлен момент определения налоговой базы в соответствии со статьей 167 ПК РФ как наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки

(передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товара (выполнения работ, оказания услуг);

- для расчета налога на прибыль, доходы и расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они были произведены - метод «начисления».

Изменения в учетную политику в 2023 году не вносились.

В соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», при составлении годовой бухгалтерской отчетности корректировка показателей и внесение исправлений не производилось.

3. Расшифровка статей баланса и основные показатели финансово-экономической деятельности

Информация о Дебиторской и Кредиторской задолженности представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе № 5.1 -5.4.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 10 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила – 3 444 тыс. руб.,

в т. ч.:

Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам – 1 873 тыс. руб.

Задолженность по платежам в бюджет — 69 тыс. руб.

Информация о затратах на производство представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе № 6.

Финансовые результаты деятельности ООО "Улаханский" представлены в виде следующих показателей:

Наименование показателя	2022	2023	Изменения в сравнении с 2022 г.	Темп роста, % в сравнении с 2022 г
Выручка без НДС, тыс. руб.	0	0	0	0
Себестоимость продаж, тыс. руб.	(0)	(0)	0	0
Управленческие расходы, тыс.руб.	(1376)	(1830)	454	132,99
Прибыль от продаж, тыс. руб.	(1376)	(1830)	454	132,99
Проценты к уплате	(4)	(5)	1	125
Прочие доходы	0	0	0	0
Прочие расходы	(4)	(12)	8	300
Прибыль (убыток) до налогообложения	(1384)	(1847)	463	133,45
Отложенный налог на прибыль	276	367	91	132,97
Чистая прибыль,	(1108)	(1480)	372	133,57

тыс. руб.				
-----------	--	--	--	--

В Отчете о движении денежных средств за 2023 г. по строкам 4450 и 4500 отражены остатки, в состав которых входят только денежные средства на начало и конец отчетного периода соответственно.

Остаток денежных средств на 31.12.2022 г. составляет 136 тыс. руб., что в полном объеме соответствует суммам остатков денежных средств на банковских счетах ООО «УЛАХАНСКИЙ» по состоянию на 31.12.2023г.

Расчет налога на прибыль

За 2023 год были начислены, удержаны и перечислены (включая ранее образованную задолженность) в бюджет следующие налоги:

- НДФЛ- 66 тыс. руб.;

-НДС – 0 тыс. руб.;

-Прибыль – 0 тыс. руб.;

За 2023 во внебюджетные фонды перечислено 169 тыс. руб.

Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2023 год составляла 20%. Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 0 руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2023 год.

Генеральный директор
ООО «УЛАХАНСКИЙ»

Синдеев В.О.