

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах деятельности ООО «Управление проектами» за 2023 год

Настоящие пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Закона Российской Федерации «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организаций», утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.07.1999 г. №43Н. Пояснения содержат сведения о деятельности организации (далее по тексту «Общество»), которые не получили раскрытия в формах отчетности, а также другую обязательную информацию по соответствующим разделам учета.

Раздел 1. Характеристика Общества и основных направлений его деятельности

Официальное полное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Управление проектами» (сокращенное наименование - ООО «Управление проектами»).

Общество действует на основании Устава.

Юридический и почтовый адрес местонахождения - Российская Федерация, 109518, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Текстильщики, ул Люблинская, дом 1, строение 1, помещение 1/2

Почтовый адрес и место хранения документов Общества: Российская Федерация, 109518, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Текстильщики, ул Люблинская, дом 1, строение 1, помещение 1/2

Государственная регистрация осуществлена межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве – 03.03.2023г. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании юридического лица за основным регистрационным номером 1237700175272.

На основании Решения единственного учредителя от 27 февраля 2023 года на должность Генерального директора с 03 марта 2023 года вступил Кравчук Андриан Анатольевич.

Перечень основных видов деятельности Общества в 2023 году согласно Уставу:

Согласно сведениям, содержащимся в Едином государственном реестре юридических лиц, основным видом деятельности Общества являются (68.32) Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Общество не имеет филиалов, представительств и иных обособленных подразделений.

Уставный капитал составляет 400 тыс. (Четыреста тысяч) рублей.

Бухгалтерский учет в ООО «Управление проектами» осуществляется на основании действующих нормативных документов:

- ✓ Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- ✓ Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ. Утверждено приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34Н У Плана счетов (приказ Минфина от 31 октября 2000г.. № 94н)

✓ Плана счетов (приказ Минфина от 31 октября 2000 г., №94н)

Бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена с учетом принципа допустимости непрерывности деятельности, так как Общество собирается продолжить осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Раздел 2. Основные элементы учетной политики Общества в 2023 году

Учетная политика

Изменения в Учетную политику на 2023 год не вносились.

Доходы и расходы

Доходы и расходы учитываются в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (Приказ Минфина России от 06.05.99г. № 32Н) и ПБУ 10/99 «Расходы организации» (Приказ Минфина России от 06.05.99г. № 33Н, с изменениями от 30.12.99г. № 107Н, от 30.01.01г. № 27Н).

Учет прибыли

Учет прибыли осуществляется на счете 99 «Прибыли и убытки»

С 03.03.2023 Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Книга учета доходов и расходов ведется автоматизировано с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения». Записи в книге учета доходов и расходов осуществляются на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой)

отчетности за 2023 год

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе.

В составе дебиторской задолженности отражена краткосрочная дебиторская задолженность. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице № 1.

Таблица № 1 Структура дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность (тыс. руб.)	31.12.2023 г.
расчеты с покупателями и заказчиками	353
Итого:	353

Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Общества составляет 400 тыс. руб.

Учет доходов

В составе доходов отражаются:

- доходы от основного вида деятельности;

Величина доходов по основным видам деятельности представлена в таблице № 3.

Таблица № 3 Структура выручки

Показатель (тыс. руб.)	На 31.12.2023 г.
1. Выручка тыс. руб.	3 177

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества.

Учет расходов и доходов

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением газа и теплоснабжением.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется исходя из особенностей отраслевой принадлежности предприятия. Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется по местам возникновения затрат и статьям затрат.

Прочие расходы (тыс. руб.)	На 31.12.2023 г.
1. Прочие расходы, всего	6
1.1 Комиссия банка	6

Денежные средства

В отчетном году Общество использовало следующие расчетные счета (рублевые):

40702810538000365447, ПАО Сбербанк

По состоянию на 31.12.2023 г., остаток денежных средств составил: 1 613 тыс. руб.

Финансы

Финансовые показатели по обычным видам деятельности определяются по следующим укрупненным калькуляционным объектам: работы и услуги.

Для целей формирования финансовых результатов по обычным видам деятельности последним днем отчетного периода (календарного месяца) на базе расходов по обычным видам деятельности определяется фактическая себестоимость работ и услуг. При этом, учитывая отраслевую особенность деятельности предприятия, эксплуатационные расходы включают в себя полную величину затрат, относящихся ко всему объему выполненных предприятием в отчетном периоде работ и услуг в составе основной деятельности.

Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет, включаются в результаты хозяйственной деятельности отчетного года.

По результатам отчетного года получена прибыль в размере 1 566 тыс. руб.

События после отчетной даты

События, произошедшие с отчетной даты по дату подготовки и подписания отчетности, которые могли бы повлиять на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год отсутствуют.

Информация о связанных сторонах

Дочерних, зависимых обществ (товариществ), а так же филиалов Предприятие не создавало.

Численность работников в 2023 г на 31.12.2023 г. составила 1 человек.

С основным управленческим персоналом предприятия в отчетном году никаких сделок не совершалось, кроме выплат заработной платы и оплаты ежегодных отпусков. Вознаграждение сотрудников за 2023 год составило 911 тыс. рублей.

Вознаграждение руководящего состава составило ФОТ 911 тыс. рублей. Страховые взносы во внебюджетные фонды 275 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2023 г. Кравчук Андриан Анатольевич имеет 23,34 дней неиспользованного отпуска (средний заработок 3,13 тыс. руб.), сумма отпускных составляет 73 тыс. руб., страховые взносы 21,9 тыс. руб.).

Субъекты, на которые ООО «Управление проектами» оказывает влияние ООО «Бизнес Центр «Текстильщики».

Бенефициарным владельцем является:

<i>Сведения о Бенефициарном владельце</i>	
1. Фамилия, имя и отчество (при наличии последнего)	Кравчук Андриан Анатольевич
2. Дата рождения	16.12.1969
Место рождения	Гор. Одесса, Украина
3. Гражданство	РФ
4. Реквизиты документа, удостоверяющего личность: -наименование документа -серия (при наличии) и номер документа -дата выдачи документа -наименование органа, выдавшего документ, -код подразделения (при наличии)	Серия, номер: 45 14 960132 Дата выдачи: 20.12.2014 Код подразделения: 770-106 Наименование органа, выдавшего документ: Отделом УФМС России по гор. Москве по району Марьино
5. Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	109144, Город Москва, б-р Новочеркасский, д. 36, кв. 140
6. Идентификационный номер налогоплательщика (при наличии)	461400017306
7. Информация о страховом номере индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе обязательного пенсионного страхования (при наличии)*	046-301-714 22

Информации о чистых активах общества

Размер чистых активов составил:

- на 31.12.2023 год – 1 966 тыс. руб.

Информации об обеспечении

У общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения.

Информация о государственной помощи (поддержке)

Государственная помощь в 2023 году Обществу не предоставлялась.

Информация по прекращаемой деятельности

По состоянию на 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствует деятельность, которая подлежит прекращению и требует раскрытия в соответствии с ПБУ 16/02.

Генеральный директор
ООО «Управление проектами»

26 марта 2024 год



А. А. Кравчук