

Пояснительная записка к годовой отчетности

по результатам хозяйственно-финансовой деятельности за период с 01 января 2023 года
по 31 декабря 2023 года по ООО «ИЦ«Базис»

ООО «ИЦ «Базис» зарегистрировано в городе Москве 28.08.2012 г. Организация получило свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1127746674461 .

ИНН 7723846581 КПП 772301001.

Фактический адрес- 109144, Москва г, Батайский проезд, д. 53, кв. 2

Руководитель- Смирнов Владимир Валентинович

Главный бухгалтер- Смирнов Владимир Валентинович

Являемся малым предприятием по численности.

- Среднесписочная численность- 9 человек
- Вид деятельности- Научные исследования и разработки в области естественных и
- технических наук
- Объект налогообложения- ОСНО.
- Доля в уставном капитале- физических лиц 100 %

Бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена за период с 1 января по 31 декабря 2023 года. Общество использует формы бухгалтерской отчетности за 2023 год на основе образцов форм, приведенных в приложении к приказу Минфином России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 7.7.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статей, включенных в отчет о прибылях и убытках, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», иных нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в Российской Федерации, учредительных документов и Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала,
- отчет о движении денежных средств, приложений к бухгалтерскому балансу;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовом результате, раскрывающим финансовое положение Общества.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;

Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1;

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Нематериальные активы стоимостью не более 100 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Стоимость нематериальных активов более 100 000 руб. погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Метод списания себестоимости запасов – по средней себестоимости.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

В учете создается резерв по сомнительным долгам, резервы на оплату отпусков.

Ремонтный фонд и иные резервы не создаются.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 648 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 17 160 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 926 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 40 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 450 тыс. руб.
- Итого дебиторская задолженность на 31.12.2023 составила: 22 224 тыс. руб.

Капитал и резервы

Размер Уставного капитала по состоянию на 31.12.2023 составляет 10 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 2059 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 12 292 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками – 3 491 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам – 4 078 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 20 тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 93 тыс. руб.
- Итого кредиторская задолженность на 31.12.2023 составила: 19 974 тыс. руб.

Сообщаем что:

- Земельных участков в аренде или использовании не имеем
- Игровым бизнесом не занимаемся
- Подакцизных товаров не производим
- Дивиденды юридических лиц не начислялись и не выплачивались
- Доходов по государственным ценным бумагам не получали
- Доходов иностранным юридическим лицам не выплачивали