

Общество с ограниченной ответственностью «Ворсино Айс»

249018, Россия, Калужская обл., Боровский р-н, д. Ивакино, ул. Полевая, вл. 1, стр. 1, каб. 10
ОГРН 1204000005220 ИНН 4025456427 КПП 402501001
р/с 40702810201300024836 в АО "АЛЬФА-БАНК" к/с 30101810200000000593 БИК 044525593
vorsino.ice@mail.ru

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Ворсино Айс» за 2023 год.

1. Сведения о предприятии:

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Ворсино Айс»

Сокращенное наименование предприятия: ООО «Ворсино Айс»

Место нахождения и почтовый адрес общества: 249018, Калужская область, Боровский район, д. Ивакино, ул. Полевая, вл. 1, стр. 1, каб.10.

Дата государственной регистрации общества: 15.07.2020г.

ОГРН 1204000005220

ИНН 4025456427

Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей

Учредителями (участниками) общества являются граждане России.

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Единоличным исполнительным органом Общества является –

Генеральный директор – Евдокимов Александр Климентьевич.

Бенефициарные владельцы:

Евдокимов Александр Климентьевич, 1964 года рождения, Москва;

Кожемяко Никита Олегович, 1990 года рождения, Приморский край.

Численность работников на 31.12.2023 года составила 2 человека.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

Форма ведения учета - автоматизированная с применением компьютерной программы 1-С

Основные способы ведения бухгалтерского учета:

Учет расходов по займам и кредитам

Руководствуясь п. 7 ПБУ 15/2008, установлено, что инвестиционный актив - это объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует более 12 месяцев и расходы на его приобретение составляют более 1 млрд. руб.

Организация использует заемные средства для приобретения объекта недвижимости (Холодильный комплекс), этот объект считать инвестиционным активом и проценты по займам включать в его первоначальную стоимость. В 2023 году полученные займы были новированы в векселя.

К счету, 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам, долговым ценным бумагам" открываются следующие субсчета:

- "Основная сумма обязательства (займа)";
- "Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору)";
- "Основная сумма обязательства (по долговым ценным бумагам)";
- "Проценты по долгосрочным долговым ценным бумагам".

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту), долговой ценной бумаге отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора в сумме, указанной в договоре (ценной бумаге).

В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

3. Информация о применяемых правилах бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

4. Основные показатели деятельности организации за 2023 год.

В отчетном году выручки у ООО " Ворсино Айс " не было.

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах:

5.1. Основные средства

1.1 Незавершенных капитальных вложений на 31 декабря 2023г. нет.

1.2 Основных средств у организации нет.

5.2. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы отсутствуют

5.3. Дебиторская задолженность

5.3.1 Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности приведено в таблице.

Вид	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Учено по условиям договора	Сроки погашения заемных средств	Поступление	Выбытие		Учено по условиям договора	
				Погашено	Списано		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	3 069 776		601	72 527	-	2 997 850	
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	3 069 776		601	72 527		2 997 850	
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	3 102 880		600	55 554		3 047 926	
Заемные средства	3 102 880	02.06.2033г.	600	55 554		3 047 926	

5.4. Финансовые вложения.

Финансовые вложения отсутствуют.

6. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «Ворсино Айс» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

7. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

8. Информация о связанных сторонах.

В 2023 году связанными сторонами ООО «Ворсино Айс» являлись:

ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ФИЛИ» ИНН 7730182437 (возврат процентного займа) 68 850 тыс. рублей.

ООО "СТАРОМИХАЙЛОВСКИЙ РПК" ИНН 4025451411(возврат от поставщика) 72 000 тыс.рублей.

Оплата производилась денежными средствами.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «Ворсино Айс», в 2023 г. составило 245 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов составила 75 тыс. руб.

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. Заработная плата, выплаченная генеральному директору в 2023 г., составила 123 тыс. рублей). Начисленная на нее сумма страховых взносов – 38 тыс. руб.

9. Информация о рисках

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения вероятности и размера потенциальных потерь.

У Общества отсутствуют финансовые, правовые, региональные риски, способные существенным образом повлиять на деятельность Общества, в том числе на способность Общества продолжать свою деятельность. В настоящее время Общество имеет займы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Вместе с тем Общество не может влиять на экономическую ситуацию в стране, однако в случае существенного ухудшения ситуации в Российской Федерации, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности общества.

Генеральный директор
ООО «Ворсино Айс»

Евдокимов А. К.

27 марта 2024 года.

