Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВАЛЛС» за 2023 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ВАЛЛС» зарегистрировано в МИФНС № 46 по г. Москве в 2003 году.

ИНН *7719263989*;

КПП *771901001*;

ОГРН *1037719002133* дата регистрации: *21.01.2003*г.;

ОКВЭД 68.20.2 - аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Юридический адрес: 107023 г. Москва, пер.Мажоров, д.14, строение 1

Адрес электронной почты: vals.bancrot@gmail.com

Решением Арбитражного суда города Москвы от 27.04.2022 г. по делу № А40-110030/2019 общество с ограниченной ответственностью «ВАЛЛС» признано несостоятельным (банкротом), в отношении ООО «ВАЛЛС» открыто конкурсное производство сроком на 6 месяцев. Конкурсным управляющим ООО «ВАЛЛС утверждена Скородумова Людмила Вячеславовна, член Союза арбитражных управляющих «Возрождение».

Основной вид деятельности Общества: аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляет 0 человек. Конкурсный управляющий не является работником Общества .

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

В своей деятельности Общество наряду с общими нормами составления отчетности руководствуется специальными нормами, регламентирующими деятельность организации, находящейся в процедуре конкурсного производства, в том числе Федеральным законом от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)".

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей принадлежит Синицыну Александру Ивановичу.

Общество произвело расчет налога на имущество за 2023 год, подлежащего налогообложению по кадастровой стоимости и попавший в перечень, утвержденный *постановлением Правительства Москвы от 28.11.2014 № 700-ПП* в редакции *Постановления Правительства Москвы от 23.11.2021 № 1833-ПП* «О внесении изменений в постановление Правительства Москвы от 28 ноября 2014 г. № 700-ПП» . Согласно Закону г. Москвы от 5 ноября 2003 г. N 64 "О налоге на имущество организаций" налоговая ставка на 2023 год, установлена в размере 2%.

Налог на имущество за 2023 год составил 10 199 813 руб.

По итогам проведения инвентаризации расчетов по состоянию на 31.12.2023 г. дебиторская задолженность, не обеспеченная гарантией и не оплаченная в срок, признана сомнительной. В бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 2 317 976 790,32 руб.

Информация о структуре кредиторской задолженности приведена в Таблице №1:

Таблица №1

	Сумма, руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 279 771,65
Расчеты и иными кредиторами	1 531 850 212,84
Реестровая задолженность	1 909 138 421,98
Зареестровая задолженность	68 587 137,52
Возмещение затрат конкурсному управляющему Скородумовой Л.В.	444 230,67
Расчеты по налогам и сборам	28 033 478,35
Итого:	**3 545 333 253,01**

Текущие затраты, а именно: расходы по возмещению затрат и задолженность перед поставщиками и подрядчиками связаны исключительно с процедурой конкурсного производства и направлены на обеспечение сохранности имущества должника, которое в дальнейшем будет подлежать реализации.

По результатам 2023 года отражен чистый убыток в размере 1 996 тыс.руб.

Конкурсный управляющий _____Л.В. Скородумова

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Скородумова Людмила Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	5210	за 2022г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
в том числе: Здания	5201	за 2023г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	5211	за 2022г.	23	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 363	2 303	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Скородумова Людмила Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Скородумова Людмила Вячеславовна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.