

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

## Сведения об обществе

1. Полное наименование организации: ООО «Ланик Рус»
2. Юридический адрес: 109456, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Рязанский, Рязанский пр-кт, дом № 75, корпус 4, этаж 12 пом XXIV ЧК 2
3. ИНН:7709470834
4. Основной государственный регистрационный номер:1157746949359
5. Уставный капитал организации составляет 12500 руб.
6. Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Ланик И (Испания)	12500	100%
Итого	12500	100%

7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
8. Филиалов и обособленных подразделений нет
9. Численность на 31.12.2023 г составляет 2 чел.

## Сведения о деятельности общества

10. Организация не подлежит обязательному аудиту
11. Основными видами деятельности является Производство общестроительных работ
12. Дивиденды за 2023 год участникам ( акционерам) общества не выплачивались.
13. Доход для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления.
14. Расходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются в момент начисления, то есть в том периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты
15. Обществом создается резерв на оплату отпусков. Иные резервы (в том числе по сомнительным долгам) обществом не создаются.
16. Основным источником формирования оборотных активов является полученная выручка от реализации товаров и услуг.

## Отчетность Общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 г.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и

необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета.

№ п/п	Положения учетной политики	2023 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода

13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы

### Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 1 146 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	Общая задолженность
1	НП ГАП	127
2	ФИЛИАЛ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ЛАНИК И."	50
3	КВАТРО ЛОГИСТИК	110
4	АЭРОПРОЕКТ ФГУП ГПИ И НИИ ГА	552
5	1С-ВАЙЗЭДВАЙС ООО	258
6	Прочее	49

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 891 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	Общая задолженность
1	ООО "1С-ВАЙЗЭДВАЙС"	152
2	Налоги и сборы	638
3	Задолженность по оплате труда	74
4	Прочее	27

### ***Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы***

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль (убыток) в размере 1 487 тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили – 3694 тыс. руб.

### ***Сведения о вознаграждениях.***

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

### ***Информация по сегментам***

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

### ***События после отчетной даты***

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

### ***Информация об экологической деятельности Общества***

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

### ***Государственная помощь***

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

### ***Условные факты хозяйственной деятельности***

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор

Левченко А.Н.