

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Мосмембрана» за 2023г.

1. Краткая характеристика ООО «Мосмембрана»

Место нахождения и время образования Общества

ООО «Мосмембрана» учреждено – 24 сентября 2019г

Единый государственный реестр юридических лиц за номером ОГРН 1197746575850

Место нахождения общества: 123308 г. Москва, 3-я Хорошевская ул., дом 16, кор.1 ,стр.1,

Юридический адрес: 123308, г. Москва, 3-я Хорошевская, дом 16, кор.1, стр.1

Правовой статус Общества

Форма собственности ООО «Мосмембрана»

Общество является юридическим лицом и имеет самостоятельный баланс. Деятельность предприятия регулируется действующим законодательством Российской Федерации и собственным Уставом.

Объем Уставного капитала

Уставный капитал ООО «Мосмембрана»

на 31 декабря 2023 года состоит из стоимости доли Общества, приобретенной участниками.

Размер уставного капитала Общества – 10 000 руб., в т. ч. величина уставного капитала приходящаяся на:

- физическое лицо – 40%

- юридическое лицо – 60%

Основные направления текущей деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является:

- производство полимерных волокон. Продукция Общества используется для промышленной водоподготовки.

Численность персонала

Среднесписочная численность работников за 2023 год составляет 1 человек.

Финансовая отчетность

Бухгалтерская отчетность ООО «Мосмембрана» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

2. Основные положения учетной политики предприятия

Основные принципы представления информации

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет отчеты в соответствии с Нормативными положениями РФ по бухгалтерскому учету и отчетности. Все суммы в отчетах указываются в российских рублях. В бухгалтерских отчетах нашли отражение все денежные и неденежные операции.

Материально-производственные запасы (МПЗ)

МПЗ оцениваются по фактической себестоимости.

При отпуске сырья в производство оценка производится по средней себестоимости.

Товары отражаются в учете по покупной стоимости. Стоимость реализованных товаров учитывается по стоимости единицы товара.

Незавершенное производство отражается по стоимости фактических затрат на основании данных первичных учетных документов.

Выручка от продажи продукции, товаров (работ, услуг)

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, признаются в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности («по отгрузке») при предъявлении к оплате расчетных документов (методом начисления).

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают суммы на расчетных счетах в банках.

С целью формирования показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 денежными эквивалентами являются:

- депозитные вклады в кредитных организациях (на период до трех календарных дней включительно).

Особенности учета затрат на производство и продажу продукции, товаров (работ, услуг)

Учет затрат обеспечивается по следующим видам деятельности: готовая продукция, собственные услуги.

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются расходами периода, распределяются между видами продукции и списываются на финансовый результат непосредственно в период их совершения.

Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Выручка за 2023 год от реализации продукции, товаров, работ, услуг составила 102 057 тыс.руб. (без НДС) .

Себестоимость продаж составила - 97 021 тыс.руб.

Управленческие расходы составила – 2 206 тыс. руб.

Прочие расходы – 2 203 тыс.руб.

Прибыль от основной деятельности составила - 1 230 тыс.руб.

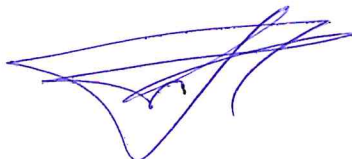
Чистая прибыль отчетного периода составляет – 983 тыс. руб.

Обеспечения обязательств и платежей полученные.
Обеспечений обязательств и платежей полученных нет.

Информация о перечисленных налогах в текущем 2023 году.

НДФЛ	96 тыс. руб.
Страховые взносы	139 тыс. руб.
НДС	10 тыс. руб.

**Генеральный директор
ООО «Мосмембрана»**



Пресняков В.В.

**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**

с.1

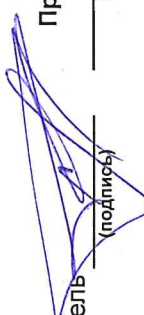
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

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 (подпись) _____

Пресняков Владислав
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
	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 в том числе:	5260	-	-
	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	-	-	-
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	-	-	-

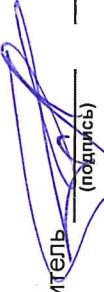
Руководитель
(подпись)

Пресняков Владислав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

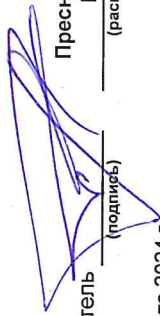
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых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

Руководитель  (подпись) _____
 Пресняков Владислав
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Пресняков Владислав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность					слисание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 435	59 098	2 165	(19 296)	-	-	-	-	247	45 648	
	5580	за 2022г.	11 844	1 964	-	(10 373)	-	-	-	-	-	3 435	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 428	7 014	-	(2 414)	-	-	-	-	-	8 028	
	5581	за 2022г.	11 252	1 964	-	(9 788)	-	-	-	-	-	3 428	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7	638	1	(585)	-	-	-	247	-	893	
	5583	за 2022г.	592	-	-	-	-	-	-	-	-	7	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	51 446	2 164	(16 863)	-	-	-	-	-	36 727	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	3 435	59 098	2 165	(19 296)	-	-	-	-	247	45 648	
	5570	за 2022г.	11 844	1 964	-	(10 373)	-	-	-	X	-	3 435	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

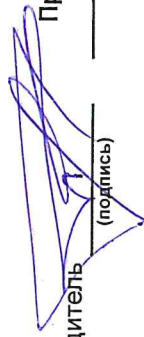
Руководитель (подпись) _____
 Пресняков Владислав Валерьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	97 021	37 691
Расходы на оплату труда	5620	741	936
Отчисления на социальные нужды	5630	144	189
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 321	1 530
Итого по элементам	5660	99 227	40 346
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	99 227	40 346

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель  (подпись) _____
 Пресняков Владислав Валерьевич (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

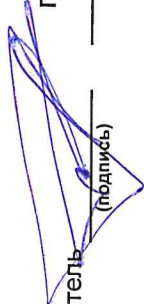
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель  Пресняков Владислав Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-


 Руководитель (подпись) _____
 Пресняков Владислав
 Валерьевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель (подпись) _____
Пресняков Владислав
Валерьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.