

Общество с ограниченной ответственностью "ИФР-Обход Курска"

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "ИФР-Обход Курска"
за 2023 год

Основным видом деятельности ООО "ИФР-Обход Курска" (далее Общество) согласно учредительным документам является - Строительство автомобильных дорог и автомагистралей. Учредители Общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНФРАСТРУКТУРА ГЧП" – 100 % доли в УК, номинальная стоимость доли 10 000 руб. Адрес Общества: 127030, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул Новослободская, д. 20, помещ. 26/1/2, ком./офис 15/6. Генеральным директором с 13.07.2022 г. назначен Сидоркин Алексей Юрьевич

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Характеристика деятельности Общества

ООО "ИФР-Обход Курска" в 2023 году доходов по основному виду деятельности не получало.

На конец отчетного периода на балансе Общества в составе финансовых вложений не числится.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится: сумма аванса 28 тыс. руб., в том числе 16 тыс. руб. в ООО "Такском"; 6 тыс. руб. ООО «Инфраструктура ГЧП»; 6 тыс. руб. (АО) Газпромбанк.

На конец отчетного периода в составе кредиторской задолженности числится сумма 25 тыс. руб.- Сидоркин Алексей Юрьевич; сумма 2 тыс. руб. в ИФНС

На конец отчетного периода кредиторская задолженность по заемным средствам составляет 283 тыс. руб.: в том числе сумма займов ООО «Инфраструктура ГЧП» по следующим договорам:

Договор займа №42/2022 от 26.07.2022 сумма 150 тыс. руб. и проценты по нему 22 тыс. руб.

Договор займа Договор №4/2023 от 07.04.2023 сумма 100 тыс. руб. и проценты по нему 11 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Основные положения учетной политики Общества

Согласно положениям учетной политики на 2023 г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации строительных работ. Соответствующие расходы по строительству, считаются расходами по обычным видам деятельности.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей

в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы. В бухгалтерской отчетности отражается сальдо от операций по купле-продаже валюты.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2023г

Основные доходы:

- отсутствуют.

Основные расходы:

- отсутствуют.

Управленческие расходы в сумме 112 тыс. руб.:

- расходы на оплату труда –30 тыс. руб.;
- страховые взносы с оплаты труда – 9 тыс. руб.;
- резерв на отпуск -3 тыс. руб.;
- почтовые расходы – 5 тыс. руб.;
- аренда нежилого помещения -36 тыс. руб.;
- расходы по обмену данными с ИФНС- 29 тыс. руб.;

Прочие расходы:

- расходы на услуги банка – 22 тыс. руб.;
- расходы не НУ – 5 тыс. руб.;
- проценты по займам – 27 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2023 год сложился убыток в сумме 166 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- На сумму убытка по бухгалтерскому учету – начислен отложенный налоговый актив в сумме 28 тыс. руб.

В результате чистый убыток Общества за 2023 год составил – 138 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2022г

Основные доходы:

- отсутствуют.

Основные расходы:

- отсутствуют.

Управленческие расходы в сумме 55 тыс. руб.:

- расходы на оплату труда –14 тыс. руб.;
- страховые взносы с оплаты труда – 4 тыс. руб.;
- резерв на отпуск -2 тыс. руб.;
- почтовые расходы – 1 тыс. руб.;
- нотариальные расходы -15 тыс. руб.;
- расходы по обмену данными с ИФНС- 17 тыс. руб.;
- Изготовление печати -2 тыс. руб.

Прочие расходы:

- расходы на услуги банка – 23 тыс. руб.;
- расходы не НУ – 3 тыс. руб.;
- проценты по займам – 6 тыс. руб.

По итогам деятельности Общества за 2022 год сложился убыток в сумме 83 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- На сумму убытка по бухгалтерскому учету – начислен отложенный налоговый актив в сумме 17 тыс. руб.

В результате чистый убыток Общества за 2022 год составил – 70 тыс. руб.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2023 г. Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

Генеральный директор

Сидоркин А.Ю.