

Общество с Ограниченной Ответственностью «Русский лёд Девелопмент»

ИНН 7717721256 КПП 771701001

129515, Москва г, ул. Хованская, дом № 22, стр. 2, эт 1, пом. 1, ком. 2

Тел.8 (917) 525-76-85

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русский лёд Девелопмент»

Юридический и почтовый адрес:

129515, Москва г, ул. Хованская, дом № 22, стр. 2, эт 1, пом. 1, ком. 2

Дата государственной регистрации 26 марта 2012г.

Регистрационный номер 1127746212373

Идентификационный номер налогоплательщика 7717721256

Код постановки на учет 771701001

Размер уставного капитала 10 000 (десять тысяч) рублей, единственным участником общества является Комаров Е.В. размер доли 100%.

Основной вид деятельности – строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки.

Является членом саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение профессиональных строителей «РусСтрой» имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии), также является членом саморегулируемой организации саморегулируемой организации АССОЦИАЦИЯ "ОБЪЕДИНЕНИЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ "РСР" имеет право осуществлять подготовку проектной документации (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) .

Генеральный директор Комаров Евгений Викторович.

2. Пояснение к статьям бухгалтерского баланса

По строке баланса №1150 «**Основные средства**» отражена сумма 2 771 тыс. руб.

Основными средствами организации являются:

- а/м А/м Jeep Grand Cherokee
- блок контейнер из сэндвич панелей БКСП-201

По состоянию на 31.12.2024г. основные средства организации соответствуют производственным мощностям, резкого снижения цены на рынке не произошло, внешних и внутренних неблагоприятных факторов для данных основных средств не выявлено, признаков обесценения не обнаружено, процедура обесценения основных средств не производится. Амортизация начисляется линейным способом.

Актив, принятый в бухгалтерском учете в качестве основных средств, является движимым имуществом, не подлежит налогообложению налогом на имущество организации, поскольку не относится к объектам налогообложения по данному налогу.

Автомобиль Jeep Grand Cherokee был приобретен для служебного пользования, поставлен на учет в УГИБДД 11.03.2020г. Налог на транспорт за 2024г составил 43 тыс. руб.

По строке баланса №1210 «**Запасы**» отражена сумма 8 881 тыс. руб. она состоит:

- материалы 1 539 тыс. руб.,
- товары 7 342 тыс. руб.,

Резерв под обесценение запасов не создавался, в связи с отсутствием признаков обесценения (потенциального убытка в будущем).

По строке баланса №1230 «Дебиторская задолженность» отражена сумма 13 116 тыс. руб. в т.ч. в нее входят:

- юридические услуги 1 300 тыс. руб.,
- обслуживание, использование программы 77 тыс. руб.,
- аренда помещений 596 тыс. руб.,
- пропуска для а/м 56 тыс. руб.,
- расчеты за товары, материалы 4 500 тыс. руб.,
- проценты по вложениям 635 тыс. руб.,
- членство в СРО 98 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом 12 тыс. руб.,
- расчеты по претензиям 5 842 тыс. руб.

По строке баланса №1240 «Финансовые вложения» отражена сумма 228 000 тыс. руб. :
- размещен депозит под 20,40% годовых, на срок 31 дн., сумма 228 000 тыс. руб.

По строке баланса №1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма 76 837 тыс. руб. в т.ч. в нее входят:

- строительно-монтажные работы 6 576 тыс. руб.,
- за услуги связи (интернет) 4 тыс. руб.,
- расчеты по налогам 70 248 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами 9 тыс. руб.

По строке баланса №1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма 1 721 тыс. руб. это обязательство по оплате отпусков. Начисляются в бухгалтерском учете. Величина оценочного обязательства рассчитывается как разница между исчисленной и накопленной суммами обязательств.

3. По решению единственного участника Общества из прибыли были выплачены дивиденды. Сумма начисленных дивидендов составила 70 000 тыс. руб., НДФЛ 13% составил 650 тыс. руб., НДФЛ 15% составил 9 750 тыс. руб.

4. Бенефициарными (аффилированными) лицами для организации являются учредитель Общества Комаров Евгений Викторович, который является генеральным директором Общества. С ним заключен трудовой договор, выплачивается заработная плата согласно утвержденному штатному расписанию.

5. Связанными сторонами для организации:

- ООО «СИМ» по ключевому персоналу, кол-во (4), выполнение работ на общую сумму 15 690 тыс. руб.,
- ООО «Русский лед» кол-во (3), покупка материалов, оборудования на 870 тыс. руб., аренда оборудования на 625 тыс. руб.

6. Вознаграждение управленческого персонала (генеральный директор, технический руководитель, зам. технического руководителя, зам. технического руководителя по общим вопросам, главный инженер, главный инженер проекта, зам. гл. бухгалтера, начальник отдела кадров за 2024 год составило 14 235 тыс. руб., уплачен НДФЛ 13% - 1 850 тыс. руб.

7. Резервы по сомнительным долгам. На конец года организацией в бухгалтерском учете начислен резерв по сомнительному долгу в размере 420 тыс. руб. в т.ч. в нее входят: задолженности по контрагенту ООО "ВЕКТОР" 214 тыс. руб. за поставку материалов, за Беляевой И.Б. 206 тыс. руб. по договору процентного займа.

8. В 2024 году проведены три крупные сделки. К крупным сделкам для организации относятся сделки на сумму больше 71 794 тыс. руб. Все крупные сделки одобрены решением единственного участника Общества. Правила одобрения крупной сделки соблюдены.

9. Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В связи с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль с 01.01.2025г на конец года пересчет отложенного налогового актива, отложенного налогового обязательства по ставке 25%.

10. В отчетном периоде запасы признавались в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство, товаров покупателю, списании запасов - по средней себестоимости.

11. Между ООО «Русский лёд Девелопмент» и ГАУК города Москвы «ЦПКиО им. М. Горького» в 2021-2023 г.г. были заключены договоры на выполнение работ.

В связи, с тем, что заказчиком ГАУК города Москвы «ЦПКиО им. М. Горького» были нарушены условия по оплате за выполненные работы, со стороны ООО «Русский лёд Девелопмент» были направлены претензии о досудебном урегулировании конфликта с последующим рассмотрением дела в арбитражном суде г. Москвы. В период проведения судебных заседаний заказчик ГАУК города Москвы «ЦПКиО им. М. Горького» начал производить оплату и погасил задолженности по оплате за выполненные работы, однако это не освободило его от начисленной неустойки за просрочку исполнения обязательств по договорам. В течение 2024 года организация обратилась с исками в суд о взыскании неустойки.

12. События после отчетной даты:

- подготовлены документы для подачи иска на организацию ООО «ВЕКТОР», оплачена государственная пошлина за рассмотрение иска в Арбитражном суде Калужской области.

- подан иск в Останкинский районный суд на Беляеву И.Б о взыскании суммы по договору процентного займа.

- по итогам судебных разбирательств по искам к ГАУК города Москвы «ЦПКиО им. М. Горького» исковые заявления были удовлетворены в пользу ООО «Русский лёд Девелопмент».

- получено решение ИФНС России №17 по г. Москве по выездной налоговой проверке за период с 01.01.2021 по 31.12.2023.

13. Информация о деятельности

Основным видом деятельности для организации является монтаж, установка и демонтаж ледовых катков с искусственным льдом и необходимой инфраструктурой. Выполняемые работы носят сезонный характер, поэтому выручка в течение года непостоянная. По основному виду деятельности выручка за 2024 год составила 422 037 тыс. руб. (без НДС). Выручка от реализации покупных товаров составила 170 366 тыс. руб., расходы на продажу составили 511 тыс. руб. внереализационные доходы составили 7 938 тыс. руб. (без НДС).

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год, по данным бухгалтерского учета организацией была получена чистая прибыль в размере 174 881 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе показатель нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год и с учетом выплаченных дивидендов составила 192 218 тыс. руб. по данным бухгалтерского учета.

Генеральный директор

Комаров Е.В.

12.03.2025г