

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2012 год

ООО «Прямые инвестиции»

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» от 06.12.11г., положением по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).

Учётная политика организации утверждена приказом генерального директора в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008).


Общество с ограниченной ответственностью «ООО «Прямые инвестиции»:

- Дата государственной регистрации 17 октября 2008 г.
- Дата начала хозяйственной деятельности октябрь 2008 года
- Вид деятельности – денежное посредничество
- Среднесписочная численность за 2012 год 1 человек.
- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей налогообложения прибыли определяется по методу начисления. За 2012 год выручки от реализации не было (строка 2110 «Отчета о прибылях и убытках»).
- Проценты к получению в 2012г составили –370 тыс. руб. (строка 2320 «Отчета о прибылях и убытках»)
- Проценты к уплате в 2012г составили – 593 тыс. руб. (строка 2330 «Отчета о прибылях и убытках»)
- В состав прочих доходов включены доходы от реализации финансовых вложений (векселей), не обращающихся на ОРЦБ в сумме 157916 тыс. руб., и доходы от реализации финансовых вложений (акций), обращающихся на ОРЦБ, в сумме 30034 тыс. руб. В состав прочих расходов (стр.2350 Отчёта о прибылях и убытках) включены расходы при выбытии ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на ОРЦБ, оплата услуг банка, депозитарные услуги. При выбытии финансовых вложений используются следующие способы оценки: для векселей - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта. Для акций - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).
- В состав долгосрочных финансовых вложений (стр. 1170 Бухгалтерского Баланса) входит стоимость долей в уставном капитале обществ с ограниченной ответственностью в сумме 150 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского Баланса) составляет 52403 тыс. руб., и включает в себя переплату по налогу на прибыль в сумме 24 тыс. руб., образовавшуюся за счёт уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль, а также задолженность по договорам купли-продажи ценных бумаг в сумме 52 323 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения (стр.1240 Бухгалтерского баланса) включают стоимость приобретенных векселей со средней процентной ставкой 5% со сроком погашения «по предъявлению, но не ранее» менее 1 года в размере 989 тыс. руб.. Финансовые вложения не имеют текущей рыночной стоимости. Ввиду отсутствия информации о снижении их стоимости, резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.
- По строке 1510 Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные заимствования, оформленные собственными простыми процентными векселями «по предъявлению, но не ранее» на сумму 1029 тыс. руб., в том числе сумма начисленных процентов –44 тыс. руб. Средняя процентная ставка по векселям 5%.
- Просроченной кредиторской задолженности перед бюджетом, а также перед внебюджетными фондами по состоянию на 01.01.13 нет.

- По итогам финансово-хозяйственной деятельности Обществом была получена бухгалтерская прибыль в размере 21 тыс. руб. чистая прибыль составила 9 тыс. руб.
- Предприятие является субъектом малого предпринимательства и не применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль»
- Юридический адрес: 119180, г. Москва, 1-й Голутвинский пер., д.6
- Генеральный директор: Забродин А.В. тел.: (495) 789-46-64, доб.10-76
- Главный бухгалтер: Забродин А.В. тел.: (495) 789-46-64, доб.10-76

Генеральный директор




Забродин А.В.

25.03.13 г.