

ПОЯСНЕНИЕ

К бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год. Общество с ограниченной ответственностью «Офис эстейт».

ООО «Офис эстейт» ИНН 9715275313.

Общество создано путем реорганизации в форме преобразования. Зарегистрировано 26.09.2016 года, ОГРН 1167746905028.

Основание проведения реорганизации: Решение о создании Общества с ограниченной ответственностью «Офис эстейт» путем реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества «Офис эстейт» (зарегистрированного МРИ ФНС № 46 по г.Москве ОГРН 1057747607774 от 28.07.2005 г. ИНН 7715570756), утвержденное Протоколом Внеочередного собрания акционеров ЗАО «Офис эстейт» от 06.09.2016 г.

Основной деятельностью общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

Бухгалтерский учет.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с учетной политикой в целях бухгалтерского учета, утвержденной Приказом от 26.09.16 г. В целях бухгалтерского учета доходов и расходов применяется метод начисления.

Экономические показатели за 2021 год по Отчету о финансовых результатах:

Стр.2110 Выручка от Реализации услуг- 2 761 тыс. рублей;

Стр.2120 Себестоимость продаж- 1 062 тыс. рублей, в том числе:

-электроэнергия-	298 тыс.руб.;
-коммунальные платежи-	355 тыс.руб.;
-заработная плата-	167 тыс.руб.;
<i>в т.ч. взнос на НС и ПЗ</i>	<i>1 тыс. руб.</i>
-услуги связи-	34 тыс.руб.;
-амортизация ОС-	106 тыс.руб.;
-взносы во внебюджетные фонды-	47 тыс.руб.;
-взносы на капремонт-	48 тыс.руб.;
-прочие расходы-	7 тыс.руб.

Стр. 2350 Прочие расходы -17 тыс.рублей, в том числе:

- услуги банка РКО- 17 тыс.руб.;

Единый налог УСН- 123 тыс.руб. что отражено в Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» по строке 2410.

Чистая прибыль за 2021 год составила 1 559 тыс.руб.

В 2021 году Общество распределило и выплатило часть чистой прибыли общества между участниками в сумме 1 250 тыс. рублей. Остаток нераспределенной прибыли на 31.12.2021 года составил 2 006 тыс. руб.

Всего Собственный капитал (чистые активы) – 2 016 тыс. руб., в том числе Уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью определен в размере 10 000 руб.

Изменение капитала:

На 31.12 года	Величина капитала	Тыс.руб.	
		Увеличение капитала за счет чистой прибыли	Уменьшение капитала за счет выплаты дивидендов
2017	2 375		
2018	2 071	1 546	1 850
2019	2 209	1 588	1 450
2020	1 707	1 278	1 780
2021	2 016	1 559	1 250

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 тыс.руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Активы Общества:

- основные средства по остаточной стоимости- 1574 тыс.руб.
- денежные средства на расчетном счете- 627 тыс.руб.
- авансы, выданные поставщикам услуг- 21 тыс.руб.
- дебиторская задолженность арендаторов- 75 тыс.руб.

Пассив (обязательства) Общества:

- авансы, полученные от арендаторов- 240 тыс.руб.
 - кредиторская задолженность перед поставщиками услуг, работ- 4 тыс.руб.
 - кредиторская задолженность перед бюджетом- 38 тыс.руб.
- (в том числе единый налог за 2021 год УСН- 38 тыс.руб.)

В соответствии с федеральным законом от 24.07.07 г № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства» ООО «Офис эстейт» относится к субъектам малого предпринимательства: В Реестр субъектов малого предпринимательства запись внесена с 10.10.2016 года.

За 2021 год статус не изменяется, так как:

- Участник общества - физическое лицо;
- Средняя численность работников за предшествующий год - 1 человек;
- Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2021 год – 2 761,0 тыс. рублей.
- Балансовая стоимость активов (основных средств) – 1 574,00 тыс. рублей.

В соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», бухгалтерская отчетность за 2021 год представляется ООО ««**Офис эстейт**»» в составе в соответствии с Приложением № 5 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В соответствии с пунктом 85 Приказа Минфина России от 29.07.98 № 34н приложения к бухгалтерскому балансу не предоставляются.

Налоговый учет.

Налоговый учет ведется в соответствии с учетной политикой для целей налогового учета, утвержденной Приказом от 26.09.16 г.

ООО «Офис эстейт» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

На расчетный счет ООО «Офис эстейт» поступило 2 871 142,11 рублей. В том числе:

2 871 142,11 руб. – поступления арендных платежей.

Общество начислило и уплатило Взносы на обязательное социальное страхование во внебюджетные фонды в сумме 48 859,20 руб.

Единый налог УСН рассчитан в сумме 123 410,00 руб. $(2\,871\,142,11 \cdot 6\% - 48\,859,20)$ руб.

Генеральный директор ООО «Офис эстейт»



/Павлов А.Н./