

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОП.РИ.ИНВЕСТ»

ИНН 7714120722 КПП 771401001
125124, Москва, ул. Правды, д.8, корп.13, оф.303.
Тел. +7 (499) 2574379.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год. Дополнительная информация.

Сведения об организации

ООО «Топ.Ри.Инвест» (далее «**Организация**») в 2021 году занималось следующими видами деятельности:

1. сдача в субаренду помещений в нежилом здании, полученном по договору лизинга;
2. посредническая деятельность.

Последние изменения в учредительных документах, изменение состава участников, зарегистрированы 29.12.2021.

Среднегодовая численность сотрудников – 7 человек.

Участниками Организации являются физические лица, имеющие равные доли в Уставном капитале (по 20%):

1. Байков А.В.
2. Бундюков К.А.
3. Глущенко И.Р.
4. Рыскин В.Ф.
5. Шаталов А.Л.

Организация не имеет зависимых предприятий.

Организация получила доход 134 264 тыс. рублей (сумма с вычтенным НДС), в том числе:

- от сдачи в субаренду помещений в нежилом здании - 133 625 тыс. рублей;
- от посреднической деятельности - 639 тыс. рублей.

Внереализационные доходы Организации составили 60 тыс. рублей - проценты по договору займа.

Расходы Организации, связанные с производством и реализацией, составили 126 999 тыс. рублей.

Внереализационные расходы составили 1 443 тыс. рублей.

Прибыль по данным бухгалтерского учета составила 5 882 тыс. рублей.

Прибыль по декларации по налогу на прибыль составила 5 887 тыс. рублей (расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль, составили 5 тыс. рублей).

Информация об активах и обязательствах

Основные средства Организации: офисная оргтехника и офисная мебель полностью амортизированы, списаны с баланса, учитываются на забалансовых счетах.

Здание, полученное в лизинг, находится на балансе лизингодателя АО «ИТЦ».

НДС по приобретенным ценностям (строка Баланса 1220) – это непредъявленный к вычету входной НДС на сумму 1 319 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность (строка Баланса 1230) составляет 31 850 тыс. рублей.

Существенные дебиторские задолженности:

АО «ИТЦ» по договору аренды на сумму 5 020 тыс. рублей со сроком погашения 31.01.2022,

АО «ИТЦ» по договору цессии на сумму 14 736 тыс. рублей со сроком погашения 31.12.2022,

ООО «ИТК» по договору на комплексное обслуживание на сумму 2 131 тыс. рублей со сроком погашения 31.03.2022,

АО «КАПСТРОЙПРОЕКТ» по договору субаренды на сумму 3 083 тыс. рублей со сроком погашения 28.02.2022.

Организация не пользуется правом применения налоговых вычетов по НДС с суммы оплаченных (перечисленных) авансов, поэтому сумма расчетов с поставщиками (строка 1231) указана с учетом НДС.

Финансовые вложения (строка Баланса 1240) составляют 500 тыс. рублей (предоставление займа ООО «НТИП» по ставке 12 % годовых).

Денежные средства (строка Баланса 1250) – остатки денежных средств на счетах в ПАО Сбербанк и АО АКБ «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК» в сумме 12 165 тыс. рублей.

В составе прочих оборотных активов (строка Баланса 1260) отражены:

- переплата по налогу на имущество на сумму 567 тыс. рублей;
- переплата по не действующим налогам (ЕСН, на рекламу, ПФР, ФОМС, ФСС до 2017 г.) на сумму 129 тыс. рублей.

Кредиторская краткосрочная задолженность (строка Баланса 1520) составляет 19 504 тыс. рублей.

Существенные кредиторские задолженности перед:

1. ООО «БИЗНЕС СИСТЕМА ТЕЛЕКОМ» на сумму 1 989 тыс. рублей по договору субаренды со сроком погашения в 2025 году;
2. АО «Телекомпания» на сумму 3 182 тыс. рублей по договору субаренды со сроком погашения в 2022 году;
3. ЗАО «ЭРКАФАРМ» на сумму 2 014 тыс. рублей по договору субаренды со сроком погашения в 2025 году;
4. МКА «МАГНЕТАР» на сумму 1 916 тыс. рублей по нескольким договорам субаренды со сроком погашения в 2022 году.

Организация отражает кредиторские задолженности перед покупателями (авансы полученные) с учетом НДС (строка Баланса 1522), чтобы участники Организации и другие заинтересованные стороны видели полную сумму полученных денежных средств. Для нетто-оценки будущей выручки из суммы авансов полученных нужно вычесть сумму НДС с авансов, отдельно выделенную в дебиторской задолженности (строка Баланса 1235).

Информация об организации учета

Организация в 2018 году заключила договор на подготовку первичных документов и отчетности с индивидуальным предпринимателем Семеновой Н.В.

Обязанности главного бухгалтера выполняет Генеральный директор.

Учет ведется с помощью программы «1С:Предприятие», обслуживание по ИТС выполняет ООО «Автоматизация Проф». Организация использует справочно-информационную систему «Главбух» по договору с ООО «Столица».

Отчетность в электронном виде передается через оператора ООО «ТАКСКОМ». Для ЭДО с контрагентами используется система СБиС ООО «Компания «Тензор».

Генеральный директор



Шаталов А.Л.