

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РЕНТАЛ»**

ИНН 7733653927 КПП 773301001 ОГРН 1087746555654 ОКВЭД 68.20.2
125424, г.Москва, Волоколамское ш., д.73, офис 700

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Рентал» за 2022 год.**

ООО «Рентал» состоит на учете в ИФНС России № 33 по городу Москве.

Юридический адрес: 125424, г.Москва, Волоколамское ш., д.73, офис 700.

Фактический и почтовый адрес соответствуют юридическому адресу.

ИНН 7733653927 КПП 773301001, свидетельство о постановке на учет серия 77 № 010351050 выдано 24.04.2008г. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 010351049 выдано 24.04.2008г. МИФНС №46 по г. Москве. ОГРН 1087746555654.

Уставный капитал полностью оплачен. Размер уставного капитала 100 000 руб. Участники Общества физические лица – резиденты Российской Федерации.

ООО «Рентал» относится к основному виду организаций. Не имеет дочерних (зависимых) организаций. С 01 января 2017 года Общество работает на упрощенной системе налогообложения УСНО. В качестве объекта налогообложения выбраны доходы.

01 декабря 2017 года получена Лицензия на пользование недрами (серия МСК номер 90409 вид лицензии ВР), выданная Министерством экологии и природопользования Московской области, с целевым назначением и видами работ: геологическое изучение в целях поисков и оценки подземных вод и их добычи для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения. Дата окончания действия лицензии 01 ноября 2042 года.

С 2013 года создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Резервный капитал не создавался. Не создавались резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

За отчетный год среднесписочная численность составила 3 человека, средняя численность внешних совместителей составила 1 человек, средняя численность работников составила 3 человека, количество работавших застрахованных лиц в течение года – 4 человека, фонд оплаты труда за год составил - 7 626 060 руб.

Основным видом деятельности организации является сдача в аренду объектов недвижимого имущества, находящихся в собственности предприятия.

Выручка от сдачи имущества в аренду составила – 45 249 416 руб.

Прочие доходы составили – 3 526 497 руб., в том числе: доходы в виде капитальных вложений в форме неотделимых улучшений арендованного имущества, произведенного арендаторами – 566 106 руб., внереализационные доходы в виде процентов, полученных по договорам займа – 58 959 руб., доходы от выбытия финансового вложения – 1 817 890 руб., доход в виде подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба – 942 161 руб., внереализационные доходы, в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав – 139 181 руб., доход от реализации прочего имущества (ТМЦ) – 2 200 руб.

Управленческие расходы признавались в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы составили – 23 809 659 руб., в том числе амортизационные отчисления – 6 851 042 руб., расходы на оплату труда составили 6 996 545 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда – 1 171 943 руб., оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков – 753 431 руб., коммунальные расходы составили – 2 257 212 руб., аренда офиса – 421 134 руб., земельный налог – 1 017 645 руб., расходы на имущественное страхование – 858 759 руб., расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание основных средств – 318 812 руб., оперативно-техническое обслуживание и услуги по эксплуатации объектов инфраструктуры – 339 767 руб., услуги связи – 95 036 руб., расходы на обеспечение пожарной безопасности (расчет пожарных рисков) – 1 800 000 руб., расходы на юридические и информационные услуги – 310 830 руб. и другие.

Прочие расходы – 1 539 167 руб., в том числе расходы на услуги банка – 54 622 руб., стоимость выбывшего финансового вложения – 908 945 руб., безвозмездно переданные на благотворительные нужды (помощь фронту) денежные средства – 550 000 руб., штрафы, пени, неустойки – 25 000 руб., себестоимость проданных товарно-материальных ценностей – 600 руб.

Объекты недвижимого имущества, приобретенные по договорам купли-продажи, стоят на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по городу Чехову Московской области. Земельный налог ООО «Рентал» уплачивает по месту нахождения недвижимого имущества (земельных участков).

На счете 97 «Расходы будущих периодов» числятся лицензионные программы: Антивирус Kaspersky Internet Security Multi-Device Russian Edition.2-Device 1 year Base Download Pack; Права на ПО Ammyu Admin Premium 2pc; Лицензия на право использования ПП "Астрал-Отчетность" 2021-2023; Программное обеспечение Microsoft Office Professional Plus ESD со сроками использования, установленными приказами руководителя.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии, товаров при реализации и ином их выбытии производилась по себестоимости каждой единицы.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применялся линейный способ. Активы, в отношении которых выполнялись условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

ООО «Рентал» арендует офисное помещение общей площадью 17,5 кв.м.

В течение отчетного года ООО «Рентал» погасило полностью задолженность по полученному договору займа в размере 9 313 169 руб., на конец года задолженность отсутствует.

В результате хозяйственной деятельности прибыль составила – 23 427 088 руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила – 21 787 790 руб.

За четыре квартала отчетного года перечислены в бюджет: НДФЛ – 7 109 705 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда во внебюджетные фонды – 1 279 481 руб., земельный налог на сумму – 1 017 645 руб., налог при упрощенной системе налогообложения – 1 639 298 руб., транспортный налог – 52 500 руб., водный налог – 1 008 руб.

08 декабря 2022 года единственным участником Общества было принято решение реорганизовать Общество с ограниченной ответственностью «Деметра» путем присоединения к Обществу с ограниченной ответственностью «Рентал» (ОГРН 1087746555654, ИНН 7733653927, адрес: 125424, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 73, офис 700).

08.12.2022 года был составлен Договор о присоединении, подписанный руководителями обоих юридических лиц. В ИФНС 46 подано уведомление о начале процедуры реорганизации. В выписке ЕГРЮЛ отражена запись ГРН 2227714308204 от 13.12.2022 года о том, что Общество находится в процессе реорганизации в форме присоединения к другому юридическому лицу. Были опубликованы в средствах массовой информации сообщения, уведомляющие о начале процесса реорганизации. Контрагентам были направлены письменные уведомления.

Генеральный директор
ООО «Рентал»

Главный бухгалтер
ООО «Рентал»



А.А.Горбачев

Т.Л.Таганова