Межрайонная ИФНС РФ № 11
по Пермскому краю
618554, Пермский край, г. Соликамск,
ул. Калийная, 125

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Тон-М» за 2022 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «Тон-М» зарегистрировано по адресу: 618400, Пермский край, г. Березники, Советский проспект, 34. Общество функционирует в пределах его местонахождения.

Дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2022 года:

Среднесписочная численность работников на 31.12.2022 года составила 3 человека.

Единоличный исполнительный орган общества – исполнительный директор Васильева С.Н.

Вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения доходы.

3. Начисление амортизации основных средств производится линейным методом.

4. Расходы на ремонт основных средств отражаются в отчетности того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

5. Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности этого года, осуществляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором была выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

6. Основные показатели деятельности ООО «Тон-М» на 31.12.2022 г.:

6.1. Внеоборотные активы 282 тыс. рублей, которые состоят из основных средств, включающие здание, земельный участк и оборудование на сумму 648 тыс. рублей и начисленной амортизации в размере 366 тыс. рублей;

6.2. Дебиторская задолженность 5673 тыс. рублей, состоит из:

расчетов с покупателями, за предоставление во временное возмездное пользование имущества, в сумме 130 тыс. рублей;

расчетов с поставщиками в размере 42 тыс. рублей;

расчетов с разными дебиторами и кредиторами в размере 5500 тыс. рублей – беспроцентный займ, представленный ООО «Корат-база», срок погашения 2024 год;

расчеты с персоналом в размере 1 тыс. рублей.

6.3. Денежные средства 6318 тыс. рублей, состоящие из денежных средств на расчетных счетах.

7. Краткосрочная кредиторская задолженность 96 тыс. рублей, в том числе: задолженность по налогам, сборам в размере 89 тыс. рублей; расчеты с поставщиками и подрядчиками в размере 2 тыс. рублей; расчеты с подотчетными лицами в размере 5 тыс. рублей.

7.1. Кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует срокам расчетов с бюджетом и условиям договоров.

8. Обществом не применяется:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н;

ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н в связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

9. За отчетный период ООО «Тон-М» имеет следующие финансовые результаты:

9.1. Выручка от основного вида деятельности составила 4798 тыс. рублей;

9.2. Себестоимость работ (услуг) 3077 тыс. рублей, в состав которой входят: материальные затраты, земельный налог, налог на имущество, оплата труда и отчисления во внебюджетные фонды, амортизация и прочие расходы. В состав материальных затрат включены затраты на потребленную теплоэнергию в размере 136 тыс. рублей.

9.3. Проценты к получению 798 тыс. рублей от размещения свободных денежных средств на депозитном счете в филиале «Центральный» банка ВТБ (ПАО).

9.4. Прочие расходы 50 тыс. рублей, в том числе: услуги банка в размере 34 тыс. рублей; прочие расходы 16 тыс.рублей.

10. Чистая прибыль отчетного периода 2222 тыс. рублей. В отчетном периоде распределялась часть чистой прибыли за первое полугодие 2022 года и часть чистой прибыли прошлых лет.

11. Уставный капитал составляет 96 тыс. рублей и состоит из трех долей в размере 41,26%, 54,58%, 4,16%.

12. Событий после отчетной даты, которые существенно могли бы повлиять на финансовую отчетность общества, не было.

Исполнительный директор
ООО «Тон-М» С.Н. Васильева