21 марта 2023 г.
ООО «Белая мышь»
ИНН 7805518704 / КПП 780501001

ПОЯСНЕНИЯ
к ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ за 2022 год

1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование Общество с ограниченной ответственность «Белая мышь» (сокращенное наименование ООО «Белая мышь»)

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО)

Дата государственной регистрации: 16.04.2010г., регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт – Петербургу.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 78 № 007727298 от 16 апреля 2010 года. ОГРН 1107847121029

Свидетельство о постановке учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ: серия 78 № 007727299 от 16 апреля 2010г. присвоен ИНН 7805518704 / КПП 780501001.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей- два физических лица:

Евстратикова Ольга Евгеньевна – учредитель 49 % доли собственности в ООО;

Евстратикова Мария Борисовна – учредитель 51 % доли собственности в ООО.

1.2. Основные виды деятельности организации:

– Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код по ОКВЭД 68.20.2)- Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.

Текущая деятельность:

-Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества;

-Комплекс услуг и работ по техническому обслуживанию и уборке мест общего пользования и прилегающей территории объекта эксплуатации, а также функции административного управления, связанные с обслуживанием объекта по адресу: Санкт-Петербург, Днепропетровская ул. дом 31-33 по Договору №1/ТО от 01.09.2021.

Внереализационная деятельность:

-Доверительное управление имуществом по Договору доверительного управления имуществом №01ДУ-2021 от 01.09.2021.

ООО «Белая мышь» осуществляет деятельность по договору доверительного управления имуществом. Договор доверительного управления заключен с целью получения дохода от сдачи офисов в аренду. Доход от сдачи офисов в аренду является доходом выгодоприобретателей по договору и отражается в бухгалтерской и налоговой отчетности выгодоприобретателей. Доходом доверительного управляющего (ООО «Белая мышь») является вознаграждение доверительного управляющего. Согласно Указаний по отражению в бухгалтерском учете организаций операций , связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом приказом в ред. Приказов Минфина РФ от 15.08.2006 № 106н от 25.10.2010 № 132н):При организации бухгалтерского учета доверительный управляющий обеспечивает учет операций по договору Доверительного Управления имуществом обособленно от операций , связанных с имуществом доверительного управляющего. Имущество отражается у доверительного управляющего на отдельном балансе, и по нему ведется самостоятельный учет. Данные, предоставленные доверительным управляющим об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях передаются учредителю доверительного управления для включения показателей в свой баланс, путем суммирования аналогичных показателей.

1.3. Инвестиционная деятельность: приобретение основных средств.

В течении 2022г. производилась и по настоящее время не закончена модернизация основного средства Здание бытового назначения (ОВИ) по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Софийская д.17 лит.Б, кадастровый номер 78:13:0007405:5824, в магазин продовольственных товаров. Работы

выполняются подрядным способом. За период 2022г общую сумма принятых работ по состоянию на 31.12.2022г. составляет 12 001 тыс. рублей. Данные затраты отражены в бухгалтерском учете на счете 08.03 «строительство объектов основных средств», в бухгалтерской отчетности за 2022г. отражаются по строке «Материальные внеоборотные активы».

1.4. Финансовая деятельность: возврат денежных средств по Договору беспроцентного займа №1/10-19 от 08.10.2019г.

1.5. ООО «Белая мышь» является собственником:

- недвижимого имущества (здание нежилое, Учебный корпус, общей площадью 9119,5 кв.м., адрес объекта: г.Санкт-Петербург, Софийская улица, д.17 лит.А (Свидетельство о государственной регистрации права 78-АЖ 259828 от 23июня 2011 года, запись в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 23 июня 2011г. за №78-78-36/094/2011-208);
- земельного участка, назначение: Земли населенных пунктов, площадь:10326 кв.м адрес объекта: г.Санкт-Петербург, Софийская улица, д.17, лит.А, кадастровый (или условный) номер 78:13:7405:35 (Свидетельство о государственной регистрации права 78-АЖ 259827 от 23июня 2011 года, запись в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним 23 июня 2011г. за №78-78-36/094/2011-207). **Балансовая стоимость Земельного участка по состоянию на 31.12.2022г составляет 79 210 тыс.рублей.**

1.6. ООО «Белая мышь» является *субъектом малого предпринимательства (СМП)*, согласно Закона N 209-ФЗ от 24.07.2007г. Данные сведения включены в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию с 01.08.2016г. по настоящее время. (Сведения из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства за №ЮЭ9965-22-15526415 от 07.03.2022г.) Категория субъекта малого или среднего предпринимательства – *Микропредприятие.*

Годовой отчет за 2022г. ООО «Северный волк» предоставляет по форме Упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности (форма по КНД 0710096, Приложение №5 к Приказу Минфина №66н , в редакции от 19.04.2019 №61н)).

1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 16 человек, в том числе 7 человек, работающие на объекте, полученном в Доверительное управление.

1.8. Филиалы и представительства отсутствуют.

1.9. ООО «Белая мышь» применяет **упрощенную систему налогообложения (УСН).**

2. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерский баланс.

АКТИВ по состоянию на 31.12.2022г.

Строка 1150 «Материальные внеоборотные активы» : отражена сумма остаточной стоимости основных средств 136 702 тыс. рублей, в т.ч. **стоимость земельных участков 79 210 тыс.рублей** и сумма по счету 08.03 «строительство объектов основных средств» в сумме 12 001 тыс.руб. ***Остаточная стоимость амортизируемых основных по состоянию на 31.12.22г. составляет* 69 493 тыс. рублей**, что не превышает лимит использования УСН.

Строка 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы»: отражена остаточная стоимость товарного знака в сумме 15 тыс.рублей

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» : отражена сумма 3 988 тыс.руб;

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»: отражена сумма 421 тыс.рублей;

Итого сумма Актива Баланса по состоянию на 31.12.2022г. составляет 153 127 тыс.рублей.

ПАССИВ по состоянию на 31.12.2022г.

Строка 1300 «Капитал и резервы» : отражена сумма 66 162 тыс. рублей;
Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»: отражена сумма 2 000 тыс.руб;
Строка 1520 «Кредиторская задолженность»: отражена сумма 84 965 тыс.рублей;
Итого сумма Пассива Баланса по состоянию на 31.12.2022г. составляет 153 127 тыс.рублей.

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.

Выручка
Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по отгрузке.

Выручка от оказания услуг за 2022 год (сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества составила) составила 36 774 тыс. рублей;
Выручка от оказания услуг за 2021 год (сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества составила) 27 557 тыс. рублей;

Расходы (Себестоимость продаж и Управленческие расходы)
Всего расходов по обычным видам деятельности в 2022 году: 16 525 тыс. рублей;
Всего расходов по обычным видам деятельности в 2021 году 11 800 тыс. рублей;
Прочие доходы и расходы
Прочие доходы за 2022 год: 3 742 тыс.рублей;
Прочие доходы за 2021 год: 1 197 тыс. рублей;
Прочие расходы за 2022 год : 4 121 тыс.рублей;
Прочие расходы за 2021 год: 4 118 тыс.рублей;
Чистая прибыль за 2022 год – 1 969 тыс. рублей;
Чистая прибыль за 2021 год – 1 190 тыс. рублей;
Налог на прибыль (доходы):отражается налог на УСН:
в 2022 году – 875 тыс.рублей, в 2021г. 248 тыс.рублей;
Чистая прибыль(убыток) за 2022г. 18 995тыс.рублей; за 2021год – 12 588 тыс.рублей.

В связи с вышеизложенным ООО «Северный волк», являясь субъектом малого предпринимательства, вправе не проводить обязательный аудит в силу новой редакции части 1 статьи 5 этого Федерального закона, предоставляет упрощенную бухгалтерскую отчетность за 2022г. в составе Бухгалтерского баланса и Отчет о финансовых результатах.

Генеральный директор **Евстратикова О.Е.**

Главный бухгалтер **Киселева А.Н.**