

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому отчету за 12 месяцев 2022 года
ООО «ТРИО»

ООО «ТРИО» (далее – Общество) зарегистрировано 17 мая 2011 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Краснодарскому краю.

Общество расположено на территории г.Славянска-на-Кубани, ул.Красная, дом 162/1. Форма собственности частная. Уставный капитал по состоянию на 01 января 2022г. составляет 10 тыс.рублей. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Нерез Елена Валерьевна.

Основными видами деятельности Общества являются:

- операции с недвижимостью;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (сдача в аренду недвижимого имущества).

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, налоги 6% от доходов.

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату составляет 3 человека.

Бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34-П и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу относятся на затраты на производство по мере их отпуска в эксплуатацию или производство.

По состоянию на 31 декабря 2022 года остаточная стоимость основных средств составила 2749 тыс.рублей.

Выручка от реализации услуг за 2022 год составила 2727 тыс. рублей. Доходы получены от одного вида деятельности - доходы от аренды недвижимого имущества.

Себестоимость реализованных услуг составила 1583 тыс. рублей, основную долю в которой составляют расходы на оплату труда и начисленные страховые взносы – 76% (1204 тыс.рублей), коммунальные услуги, услуги банка – 12% (193 тыс.рублей).

В составе прочих расходов учтены начисленные налоги и сборы в сумме 188 тыс. рублей.

Чистая прибыль по итогам 2022 года составила 956 тыс.рублей.

По сравнению с 2021 годом выручка Общества уменьшилась на 68% в связи с тем, что имущественный комплекс, расположенный по ул.Красная, д. 162/1, в течение 2021 года не сдавался в аренду. Прочие расходы уменьшились в 3 раза за счет уменьшения налога по УСН в связи с уменьшением доходов, а также в связи с тем, в 2021 году не было расходов, связанных с выдачей дивидендов.

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 баланса на 31 декабря 2022 года в сумме 1298 тыс.рублей отражена дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками.

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 баланса на 31 декабря 2022 года в сумме 119 тыс.рублей отражено:

- задолженность по начисленным налогам и сборам - 77 тыс. рублей;
- задолженность по страховым взносам – 21 тыс.рублей;
- задолженность по оплате труда – 30 тыс.рублей.
- аванс за электроэнергию, газ - 9 тыс.руб.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности производилось в соответствии с действующим законодательством.

Переоценка основных средств не проводилась.

Финансовое состояние предприятия стабильно. Убытков нет, задолженности по выплате заработной платы и налогам в бюджет нет.

Генеральный директор
ООО «ТРИО»



Е.В. Нерез

Главный бухгалтер



Н.А.Холяева

«__» _____ 20__ г.