

# Общество с ограниченной ответственностью

## «Олькор-Е»

ИНН/КПП 7724820473/667101001 ОГРН 1127746049640

620016, Свердловская обл., г Екатеринбург, ул. Вильгельма де Геннина, дом № 34, офис 220

### ПОЯСНЕНИЯ

#### к упрощенной бухгалтерской отчетности за 2022 год.

#### 1. Общие положения:

##### 1.1. Фирменное наименование общества:

Полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Олькор-Е»;

Сокращенное на русском языке: ООО «Олькор-Е» (далее по тексту Общество)

Адрес (место нахождения) юридического лица: 620105, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Вильгельма де Геннина, дом № 34, ком.220.

##### 1.2. ИНН/КПП: 7724820473/667101001;

##### 1.3. Единый государственный регистрационный номер: 1127746049640;

##### 1.4. Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20);

##### 1.5. Обязанности Генерального директора, согласно Устава, исполняет:

с 23.12.2016г. по 20.06.2022г Ольховик Николай Евгеньевич;

с 21.06.2022г. Малых Екатерина Сергеевна.

Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на Генерального директора.

##### 1.6. Баланс представлен за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 г.;

##### 1.7. Начало деятельности Общества с 31.01.2012 г.

##### 1.8. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с принятой в Обществе учетной политикой.

Состав бухгалтерской отчетности за 2022 год. Бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

#### 2. Основные элементы учетной политики по бухгалтерскому и налоговому учету:

Учет расчётов, денежных средств ведется в соответствии с требованиями ПБУ и нормативными актами, требованиями действующего законодательства РФ и другими локальными документами Общества.

Изменения способов бухгалтерского учета активов, обусловленные вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» - применяются с 01.01.2022 г. перспективно (п.51 ФСБУ 6/2020).

В 2022 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «ДОХОДЫ».

Для целей исчисления налога, датой получения доходов признается день поступления денежных средств на расчетные счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) Организации иным способом (кассовый метод).

## Расшифровка основных статей бухгалтерской отчетности:

### Пояснение № 1 Материальные внеоборотные активы:

Основные средства организации по остаточной стоимости на конец отчетного периода составили - 8 198 тыс.руб., в том числе:

- Нежилое помещение – 8 198тыс.руб.

### Пояснение № 2 Денежные средства и денежные эквиваленты:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Средства на расчетных счетах	2 641	1 911
Итого	2 641	1 911

### Пояснение № 3 Финансовые и другие оборотные активы:

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 года составила всего – 413тыс.руб., в том числе:

- Расчеты по авансам выданным - 62тыс.руб.;
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 351тыс.руб.

### Пояснение № 4 Капитал и резервы:

Капиталы и резервы Общества в отчетном периоде составляют – 11 118тыс.руб., в том числе:

- Уставной капитал Общества – 10тыс.руб.;
- Прибыль, подлежащая распределению – 11 108тыс.руб.

### Пояснение № 5 Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года составляет 134 тыс. руб., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 15тыс.руб.;
- Расчеты по авансам полученным – 52тыс.руб.;
- Расчеты по налогам и сборам – 15тыс.руб.;
- Расчеты с прочими покупателями и заказчиками – 52тыс.руб.

### Пояснение № 6 Выручка и себестоимость продаж:

По Отчету о финансовых результатах прибыль на 31.12.2022 года составила – 621тыс. руб.

- Выручка от основного вида деятельности за период январь – декабрь 2022 года составила 2 074тыс. руб.;
- Расходы по обычной деятельности составили – (1 430)тыс. руб., в том числе:
  - Амортизация ОС- 373 тыс. руб.;
  - Оплата труда - 390 тыс. руб.
  - Бухгалтерское налоговое обслуживание – 173тыс. руб.
  - Коммунальные услуги- 398тыс. руб.
  - Страховые взносы - 89тыс. руб.;
  - Нотариальные услуги – 5тыс.руб.;
- Прочие доходы всего – 51тыс. руб., в том числе:
  - Прибыль (убыток) прошлых лет – 51тыс.руб.
- Прочие расходы всего – 19тыс. руб., в том числе:
  - Расходы на услуги банка – 19тыс. руб.;

**Пояснение № 7 Налог на прибыль (доходы) – стр. 2410 Отчета о финансовых результатах:**

В отчетном периоде Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Книга доходов и расходов для исчисления налоговой базы по налогу ведется в электронном виде.

По итогам отчетного периода:

- сумма полученного дохода – 1 834тыс.руб.
- налог за год составляет – 110тыс.руб;
- сумма произведенных расходов (уплаченные страховые взносы за сотрудников) – 91тыс.руб.
- налог исчисленный составляет 55тыс.руб., который отражен в отчете о финансовых результатах;

Сумма авансовых платежей за отчетный период составляет 40тыс.руб.

Подлежит перечислению налог УСН по сроку 28.03.2023 г. - 15тыс.руб.

**Пояснение № 8 Сделки между связанными сторонами за отчетный период.**

В соответствие с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества в 2021 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. аффилированного лица	Дата наступления основания (оснований)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Ольховик Николай Евгеньевич	23.12.2016 - 20.06.2022г	Генеральный директор ООО «Олькор-Е»
2	Малых Екатерина Сергеевна	21.06.2022	Генеральный директор ООО «Олькор-Е»
3	Ольховик Николай Евгеньевич	31.01.2012	Владеет 100% доли Уставного капитала

Сделки между связанными сторонами за 2022 год:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций в 2022г., тыс. руб.	Объем операций в 2021г., тыс. руб.
Генеральный директор	Заработная плата согласно трудовому договору, за период с 01.01.2022 по 20.06.2022	85	104
Генеральный директор	Заработная плата согласно трудового договора, за период с 21.06.2022	64	

**Пояснение № 9. События после отчетной даты.**

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2022 год.

### **Пояснение № 10. Непрерывность деятельности Общества в будущем.**

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

#### **Прочее.**

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства.

Генеральный директор ООО «Олькор-Е» \_\_\_\_\_ Малых Е.С.

«16» марта 2023 г.