

ООО «ТЕХСИСТЕМА»

109235, г. Москва, ул. Курьяновская 3-я, д.16
ИНН/КПП 7723897850\772301001

Пояснительная записка

к балансу за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХСИСТЕМА» (далее Общество) создано 06 февраля 2014 г.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

ОГРН 1147746092306, свидетельство серия 77 № 015164235 от 07 февраля 2014 г.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Права и обязанности Общества регулируются Уставом от 06 февраля 2014 г.

Уставный капитал предприятия составляет 200 000, 00 рублей (Двести тысяч рублей). Состав учредителей:

Номинальная стоимость доли участника Виленской Елены Валерьевны в уставном капитале общества составляет 200 000,00 рублей (Двести тысяч рублей), что соответствует 100% от общей суммы уставного капитала общества.

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Основным видом деятельности Общества является производство электромонтажных и санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха, а также прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХСИСТЕМА»

Сокращенное наименование Общества — ООО «ТЕХСИСТЕМА».

Юридический адрес: 109235, г. Москва, ул. Курьяновская 3-я, д.16
ИНН/КПП 7723897850\772301001

ОКПО 27984579

ОКТМО 45393000

ОКВЭД 43.21, 43.22, 62.09.

Численность Общества на конец 2022 г. составляет 6 чел.

Общество является малым предприятием.

Общество не имеет структурных подразделений и филиалов.

Лицо, ответственное за составление бухгалтерской и налоговой отчетности Общества в отчетном периоде:

Генеральный директор Масленникова Ольга Владимировна

Главный бухгалтер Масленникова Ольга Владимировна

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев и учитываются в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты организации на их приобретение (за исключением затрат на доставку до конечного покупателя). К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, вне зависимости от формы их предоставления;
- затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования), что включает в себя, но не ограничиваясь этим: таможенные пошлины; невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров; затраты на доставку товара, сортировку, фасовку, комплектацию и разукomплектацию товаров, осуществленные при их приобретении; расходы на страхование товаров; расходы на услуги брокера;
- иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Приобретаемые для реализации и сбыта товары учитываются по стоимости их приобретения, то есть фактической себестоимости. Учет приобретения товаров ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материалов».

При выбытии, реализации товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

Остаток средств по состоянию на 31.12.2022 г. на рублевом счете - 85.476,04 руб.

Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

Общество не имеет открытых расчетных счетов в иностранных валютах.

Общество не имеет на балансе основных и транспортных средств.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Сумма дебиторской задолженности Общества на конец 2022 года составила 39.950,0 тыс. руб., в том числе за оказанные услуги — 30.699,0 тыс. руб., по расчетам с подотчетными лицами – 2.100,00 тыс. руб., прочая задолженность — 7.151,0 тыс. руб. Задолженность носит текущий характер.

Сумма кредиторской задолженности на конец 2022 года составила 34.118,0 руб., в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 28.660,0 тыс. руб., по налогам и сборам и соц.обеспечению — 5.327,0 тыс. руб., по заработной плате – 131,0 тыс.руб. Однако задолженность носит текущий характер.

Остаток задолженности по краткосрочному займу на конец 2022 г. составил 1.222,0 тыс. руб.

Выручка в 2022 году составила 63.378,0 тыс.руб. (без НДС), затраты – 60.101,0 тыс.руб. Прибыль до налогообложения в 2022 году составила 3.349,0 тыс. руб., налог на прибыль составил 670,0 тыс. руб., чистая прибыль за 2022 год составила 2.607,0 тыс. руб.

Общество не пользуется льготами по налогообложению.

Инвентаризация активов произведена по состоянию на 01.01.2023 г.

Генеральный директор
ООО «ТЕХСИСТЕМА»

Масленникова О.В.

Гл. бухгалтер

Масленникова О.В.