

Пояснительная записка к годовому отчету за 2022 год

ООО «Центр хозяйственного обслуживания Московского Союза Художников» получил статус юридического лица в январе 2000 года путем преобразования из Предприятия общественной организации «Объединение обслуживания Московского Союза Художников» (свидетельство № 230.131 от 20.01.2000 г., выданное Московской регистрационной палатой).

Юридический и фактический адрес: 101000, г. Москва, Старосадский пер., д. 5/8, корпус 4,

ОГРН: 1027739854581,

ИНН: 7709301427,

КПП: 770901001,

Зарегистрировано в ИФНС России №9 по г. Москве 23.12.2002г. свидетельство 77 №013497341.

Единственным учредителем Общества является юридическое лицо Российской Федерации: Региональная общественная организация «Московский Союз Художников», зарегистрированная правлением юстиции г. Москвы от 07.09.1998г., свидетельство № 7459.

Уставной капитал: 8 400 руб.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 41 человек.

ООО «Центр хозяйственного обслуживания Московского Союза Художников» имеет имущество в хозяйственном ведении и обладает правом оперативного управления имуществом Московского Союза Художников.

Основным видом деятельности ООО «Центр хозяйственного обслуживания Московского Союза Художников» является сдача в аренду собственного, эксплуатационного и арендованного нежилого фонда, оказание услуг художникам по расчетам за пользование творческими мастерскими.

Обработка учетной информации производится с использованием программного обеспечения «1С Предприятие», «1С Зарплата и кадры».

1. Показатели финансовой деятельности

По результатам работы за 2022 год выручка от реализации услуг составила **37 481 979 руб.** (без НДС);

в том числе:

- от сдачи в аренду нежилого фонда – 811 773 руб.,
 - за услуги по техническому обслуживанию нежилого фонда – 10 660 289 руб.,
 - комиссия за обслуживание по ведению расчетов – 26 009 917 руб.
-

Прочие доходы составили – **2 174 704 руб.**;

в том числе:

- услуги банка – 2 174 704 руб.,

- прибыли и убытки прошлых лет – 0 руб.

- прочие доходы – 0 руб.

Управленческие расходы составили – **19 129 365 руб.** (расшифровка статей в разделе 6 пояснительной записки).

Внереализационные расходы составили – **13 444 846 руб.**

По итогам года прибыль составила – **7 092 164 руб.**

Для расчета налоговой декларации по прибыли внереализационные расходы учитывались в сумме – **11 811 027 руб.** (за минусом расходов, не принимаемых к налоговому учету).

Налог на прибыль составил – **1 755 512 руб.**

Прибыль после уплаты налога на прибыль составил – **5 326 960 руб.**

Расшифровка статей бухгалтерского баланса представлена в нижеприведенных таблицах:

--

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	36 638	-	373 194	-	(371 986)	-	-	-	-	-	37 847	-
	5530	за 2021г.	47 345	-	370 502	-	(381 209)	-	-	-	-	-	36 638	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	5 757	-	61 960	-	(62 044)	-	-	-	-	-	5 673	-
	5531	за 2021г.	15 753	-	61 594	-	(71 590)	-	-	-	-	-	5 757	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	93	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	285	-	(192)	-	-	-	-	-	93	-
Прочая	5513	за 2022г.	30 789	-	311 234	-	(309 849)	-	-	-	-	-	32 174	-
	5533	за 2021г.	31 592	-	308 624	-	(309 427)	-	-	-	-	-	30 789	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	36 638	-	373 194	-	(371 986)	-	-	-	X	X	X	37 847
	5520	за 2021г.	47 345	-	370 502	-	(381 209)	-	-	-	X	X	X	36 638

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	57 800	369 711	-	(379 815)	-	-	-	-	47 695
	5580	за 2021г.	64 921	403 376	-	(410 497)	-	-	-	-	57 800
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	41 078	134 144	-	(145 641)	-	-	-	-	29 581
	5581	за 2021г.	53 034	173 234	-	(185 190)	-	-	-	-	41 078
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	10 487	12 411	-	(12 492)	-	-	-	-	10 406
	5583	за 2021г.	908	12 210	-	(2 631)	-	-	-	-	10 487
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	6 234	223 156	-	(221 682)	-	-	-	-	7 708
	5586	за 2021г.	10 979	217 932	-	(222 677)	-	-	-	-	6 234
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	57 800	369 711	-	(379 815)	-	X	X	X	47 695
	5570	за 2021г.	64 921	403 376	-	(410 497)	-	X	X	X	57 800

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	410	506
Расходы на оплату труда	5620	14 445	13 579
Отчисления на социальные нужды	5630	2 739	2 653
Амортизация	5640	183	162
Прочие затраты	5650	1 352	2 020
Итого по элементам	5660	19 129	18 920
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19 129	18 920

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Центр хозяйственного обслуживания МОСКОВСКОГО СОЮЗА ХУДОЖНИКОВ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	175	359	398
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4	5	6
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	37 847	36 638	47 345
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 741	47 530	38 497
Прочие оборотные активы	1260	31	44	28
ИТОГО активы	-	79 798	84 576	86 273

Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410			
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Оценочные обязательства долгосрочные	1430			
Прочие обязательства долгосрочные	1450			
Заемные средства краткосрочные	1510			
Кредиторская задолженность	1520	47 695	57800	64 921
Оценочные обязательства краткосрочные	1540			
Прочие обязательства краткосрочные	1550			
ИТОГО пассивы	-	47 695	57 800	64 921
Стоимость чистых активов	-	32 103	26 776	21 353

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор

Р. О. Лавриненко

Главный бухгалтер

Н. Н. Петровская

