

**Пояснительная записка  
к годовому балансу  
ООО «Жилсервис-Туламаш»  
на 31.12. 2022 год**

**1. Сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью «Жилсервис-Туламаш» зарегистрировано 02.03.2006г. ОГРН 1067105005802. Уставной капитал на 31.12.2021г. составил 27 419 260 (двадцать семь миллионов четыреста девятнадцать тысяч двести шестьдесят) рублей. Юридический и почтовый адрес: 300001, г.Тула, ул.Кирова, д.22, офис33 телефон/факс (4872) 40-25-80. Основной вид деятельности по ОКВЭД – 68.20 (Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом). Среднесписочная численность в 2022г. составила 23 человека. Выручка за 2022 год составила 59 248 313,86 руб., в т.ч. от сдачи в субаренду помещений 17 964 839,45рублей.

**2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022г. в тыс.рублей:**

Наименование показателя	Код	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
<b>Запасы, в т.ч.</b>	<b>1210</b>	<b>5757</b>	<b>8284</b>	<b>2722</b>
Сырье и материалы		5711	7359	2633
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.</b>	<b>1230</b>	<b>7187</b>	<b>3339</b>	<b>5114</b>
Покупатели и заказчики		4301	2808	3688
Авансы выданные		1941		750
Платежи в бюджет		881	83	206
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		64	448	470
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты в т.ч.</b>	<b>1250</b>	<b>4506</b>	<b>5955</b>	<b>5955</b>
Переводы в пути		56	266	48
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.</b>	<b>1520</b>	<b>3060</b>	<b>2411</b>	<b>9284</b>
Поставщики и подрядчики		1907	1456	1758
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		416		6983
Расчеты по		256	430	193

налогам и взносам				
Обязательства перед внебюджетными фондами		149	131	95
Расчеты с персоналом по оплате труда		332	394	255
<b>Оценочные обязательства, в т.ч.</b>	<b>1540</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>49</b>
Резерв на оплату отпусков		49	49	49

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022г. составила 222514рубля53копейки. Начислена амортизация за 2022год 482679рублей 78копеек. ООО «Жилсервис-Туламаш» арендует 4 здания у АО «АК «Туламашзавод», из них 3 здания ООО «Жилсервис-Туламаш» сдает в субаренду. Договоры действуют с 01.01.2022г. по 30.12.2022г. Право пользования активами отражено на счете бухгалтерского учета 01 и признаны в расходах через начисление амортизации исходя из срока аренды, всего на сумму 22348850рублей. Переменные арендные платежи (коммунальные расходы) по договорам аренды в 2022г. составили 3380375,80 рублей. В 2022г. общество заключило договор аренды автомобиля. Срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, условия установленные п. 12 ФСБУ 25/2018 выполняются, поэтому ООО «Жилсервис-Туламаш» не признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде (пп. "а" п. 11 ФСБУ 25/2018).

### 3. Затраты на производство за 2022г.

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)
Материальные затраты	23146
Расходы на оплату труда	8921
Отчисления налогов и взносов	2731
Амортизация	22832
Прочие затраты	485
<b>ИТОГО</b>	<b>58115</b>

### 4. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются ежемесячно непосредственно на счет 90 «Продажи».

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В бухгалтерском учете создаются резервы по сомнительным долгам и на оплату отпусков. В налоговом учете создаются резервы на оплату отпусков.