

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерскому балансу
ООО «Управляющая сервисная компания»
За 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая сервисная компания»
Юридический и фактический адрес	125445, г. Москва, вн. тер. муниципальный округ Левобережный, ш. Ленинградское, д.65, стр.3 округа. Тел.: (495) 550-50-82
Основной вид деятельности по ОКВЭД	95.22.1 (Ремонт бытовой техники). 26.20.3
Дата государственной регистрации	18 сентября 2012 года
ОГРН	1127746744124
ИНН	7721769275
КПП	774301001
Зарегистрировано в:	Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 18 сентября 2012г., свидетельство 77 №015641931
Среднесписочная численность, человек	11
Численность работающих на конец отчетного периода составила, человек	11

2. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации положений, правил и стандартов.

Увеличение средств в Уставной капитал, в 2023 году – не происходило.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

3. Основные показатели деятельности ООО «Управляющая сервисная компания».

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, Общество осуществляло ремонт радио- и телеаппаратуры и прочей аудио- и видеоаппаратуры, услуги по проверки сервисных отчетов. Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работы, услуги. Доходы от реализации за 2023 год составили (без НДС): 23 012 476.23 рублей

Вид деятельности	Оборот (с НДС) за 2022 год, руб.	Сумма НДС за 2022 год	Оборот (без НДС) за 2022 год, руб.	№ строки Ф.2
Вознаграждение	18 375 495.06	3 062 582.51	15 312 912.55	2110
Горячая линия	272 058.10	45 343.00	226 715.10	2110
Товары	7 841 768.81	1 306 961.90	6 534 806.91	2110
Тестирование	793 650.00	132 275.00	661 375.00	2110
Услуги по анализу производственных предприятий	332 000.00	55 333.33	276 666.67	2110
ИТОГО	27 614 971.97	4 602 495.74	23 012 476.23	2110

Расходы на продажу и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, услуг полностью в отчетном году их признание в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Себестоимость продаж, в 2023 году составила:

Показатель	5 387 603.07	Счет бух.учета
Товары	5 387 603.07	90.02.1
ИТОГО	5 387 603.07	90.02.1

Расходы на продажу, в 2023 году составили:

Показатель	Затраты, без НДС, руб.	Счет бух.учета
АРЕНДА	1 345 342.37	90.07.1
ДОСТАВКА РОССИЯ	1 523 658.77	90.07.1
ЗАРПЛАТА	1 964 620.60	90.07.1
ПОЖАРНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ	33 333.33	90.07.1
СОЦ.ВЗНОСЫ (ФСС, ПФ, Мед.страх., Нес.случаи)	366 853.90	90.07.1
Амортизация	11 450.04	90.07.1
Прочие затраты	66 426.72	90.07.1
Производство	297 392.21	90.07.1
ИТОГО	5 609 077.94	90.07.1

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общепроизводственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами и в качестве условно-постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Себестоимость управленческих расходов в 2023 году составила

Показатель	Затраты, без НДС, руб.	Счет бух.учета
АМОРТИЗАЦИЯ	62 022.32	90.08.1
АРЕНДА	1 727 224.74	90.08.1
ЗАРПЛАТА	7 702 988.43	90.08.1
КАНЦ.ТОВАРЫ (10.06)	27 700.36	90.08.1
ЛИЦЕНЗИИ НА ПО (ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ)	2 973.09	90.08.1
ОБСЛУЖИВАНИЕ 1С	107 358.49	90.08.1
ПОЧТОВЫЕ РАСХОДЫ (ПОЧТА РОССИИ)	15 730.96	90.08.1
СВЯЗЬ, ИНТЕРНЕТ	38 600.94	90.08.1
СОТОВАЯ СВЯЗЬ	94 162.54	90.08.1
СОЦ.ВЗНОСЫ (ФСС, ПФ, Мед.страх., Нес.случаи)	1 409 960.60	90.08.1
ГОРЯЧАЯ ЛИНИЯ	226 715.10	90.08.1
ХОЗ.ТОВАРЫ (10.06)	35 024.95	90.08.1
Прочие затраты	210 981.10	90.08.1
ИТОГО	11 661 443.62	90.08.1

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2023 г. составили:

Показатель	Сумма дохода, руб.	Счет бух.учета
Возмещение стоимости сотовой связи	7 935.00	91.01
Безвозмездная помощь от учредителя	1 889 525.44	91.01
Резерв по сомнительным долгам	8 862 618.33	91.01
Прочие доходы	13 044.75	91.01
ИТОГО	10 773 123.52	

Прочие расходы в 2023 составили:

Показатель	Сумма дохода, руб.	Счет бух.учета
Резерв по сомнительным долгам	11 244 138.36	91.02
Прочие расходы	154 384.81	91.02
Услуги банка	120 899.25	91.02
ИТОГО:	11 519 422.42	91.02

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

5.1. Капитал и резервы:

Уставный капитал – 100.000.руб

5.2. Стр.1230 Дебиторская задолженность –12 714 331.95 руб.:

5.3. Стр.1520 Кредиторская задолженность – 7 342 453.58 руб.

5.4. Стр.1210 Запасы- 6 872 280.03

Канц. товары и хоз. товары-172 464.47

Инвентарь (производство) – 30 525.00

Основные средства до 100 т.р.- 408 477.93

Товары – 6 260 812.63

По итогам 2023 года налог на прибыль составляет = 50 880 .00 рублей.

Информация по учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

- материально-производственные запасы – по фактической себестоимости

- списание материально-производственных запасов на ремонтные работы (услуги) производится методом FIFO

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

Генеральный директор

Щербаков И.В.