

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОП.РИ.ИНВЕСТ»

ИНН 7714120722 КПП 771401001
125124, Москва, ул. Правды, д.8, корп.13, оф.303.
Тел.+7 (499) 2574379.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 год. Дополнительная информация.

Сведения об организации

ООО «Топ.Ри.Инвест» (далее «**Организация**») в 2023 году занималось видом деятельности - сдача в субаренду нежилых помещений в здании, полученном по договору финансовой аренды №13-07/2007-1 от 13.07.2007 с АО «ИТЦ» (далее – «Договор лизинга»).

Последние изменения в учредительных документах зарегистрированы 29.12.2021.

Среднегодовая численность сотрудников – 7 человек.

Участниками Организации являются физические лица, имеющие равные доли в Уставном капитале (по 20%):

1. Байков А.В.
2. Бундюков К.А.
3. Глущенко И.Р.
4. Рыскин В.Ф.
5. Шаталов А.Л.

Организация не имеет зависимых предприятий.

Финансовые результаты

Организация получила доход в сумме 130 561 тыс. рублей (без НДС).

Внереализационные доходы Организации составили 11 тыс. рублей.

Расходы Организации, связанные с производством и реализацией, составили 105 487 тыс. рублей.

Внереализационные расходы составили 18 088 тыс. рублей.

Прибыль по данным бухгалтерского учета составила 6 997 тыс. рублей.

Организация с 2022 года применяет ФСБУ 25/2018 для отражения операций по Договору лизинга, поэтому сумма расходов по данным налогового учета отличается от суммы расходов по бухгалтерскому учету.

Налогооблагаемая прибыль составила 10 669 тыс. рублей. При расчете налога на прибыль зачтен убыток прошлых лет на сумму 5 300 тыс. рублей.

Налог на прибыль равен 1 074 тыс. рублей

Чистая прибыль составила 5 923 тыс. рублей.

Информация об активах и обязательствах

Основные средства Организации: офисная оргтехника, офисная мебель, кондиционеры и 3 регулятора давления в системе водоснабжения здания, полученного в лизинг, полностью амортизированы, списаны с баланса, учитываются на забалансовых счетах.

Организация отражает в учете право пользования активом (строка Баланса 1151) на сумму 127 337 тыс. рублей.

НДС по приобретенным ценностям (строка Баланса 1220) – это непредъявленный к вычету входной НДС на сумму 715 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность (строка Баланса 1230) составляет 25 649 тыс. рублей.

Существенные дебиторские задолженности:

АО «ИТЦ» по договору цессии на сумму 12 236 тыс. рублей со сроком погашения в 2024 году,

ООО «Инжиниринговая компания «Главстрой» по договору аренды на сумму 3 395 тыс. рублей – просроченная.

Организация не пользуется правом применения налоговых вычетов по НДС с суммы оплаченных (перечисленных) авансов, поэтому сумма расчетов с поставщиками (строка 1231) указана с учетом НДС.

Денежные средства (строка Баланса 1250) – остатки денежных средств на счетах в ПАО Сбербанк и АО АКБ «ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК» в сумме 28 500 тыс. рублей.

Кредиторская долгосрочная задолженность Организации (строка Баланса 1450) составляет 129 218 тыс. рублей – это арендные обязательства по Договору лизинга.

Кредиторская краткосрочная задолженность (строка Баланса 1520) составляет 34 236 тыс. рублей.

Существенные кредиторские задолженности перед:

1. ООО «ГК БСТ» на сумму 3 922 тыс. рублей по договору субаренды со сроком погашения в 2024 году;
2. ООО «ГК Интермобилити» на сумму 3 889 тыс. рублей со сроком погашения в 2024 году;
3. АО «Телекомпания» на сумму 3 183 тыс. рублей по договору субаренды со сроком погашения в 2024 году;
4. ЗАО «ЭРКАФАРМ» на сумму 1 625 тыс. рублей по договору субаренды со сроком погашения в 2024 году;
5. МКА «МАГНЕТАР» на сумму 1 332 тыс. рублей по нескольким договорам субаренды со сроком погашения в 2024 году.

Организация отражает кредиторские задолженности перед покупателями (авансы полученные) с учетом НДС (строка Баланса 1522), чтобы участники Организации и другие заинтересованные стороны видели полную сумму полученных денежных средств. Для нетто-оценки будущей выручки из суммы авансов полученных нужно вычесть сумму НДС с авансов, отдельно выделенную в дебиторской задолженности (строка Баланса 1235).

Информация об организации учета

Организация в 2018* году заключила договор на подготовку первичных документов и отчетности с индивидуальным предпринимателем Семеновой Н.В.

Обязанности главного бухгалтера выполняет Генеральный директор.

Учет ведется с помощью программы «1С:Предприятие», предоставление виртуального сервера и обслуживание по ИТС выполняет ООО «АйТи Лайт». Организация использует справочно-информационную систему «Главбух» по договору с ООО «Столица».

Отчетность в электронном виде передается через оператора ООО «ТАКСКОМ». Для ЭДО с контрагентами используется система СБИС ООО «Компания «Тензор».

Генеральный директор



Шаталов А.Л.