

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РЕНТАЛ»**

ИНН 7733653927 КПП 773301001 ОГРН 1087746555654 ОКВЭД 68.20.2
125424, г.Москва, Волоколамское ш., д.73, офис 700

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Рентал» за 2023 год.**

ООО «Рентал» состоит на учете в ИФНС России № 33 по городу Москве.

Юридический адрес: 125424, г.Москва, Волоколамское ш., д.73, офис 700.

Фактический и почтовый адрес соответствуют юридическому адресу.

ИНН 7733653927 КПП 773301001, свидетельство о постановке на учет серия 77 № 010351050 выдано 24.04.2008г. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 010351049 выдано 24.04.2008г. МИФНС №46 по г. Москве. ОГРН 1087746555654.

Уставный капитал полностью оплачен. Размер уставного капитала 100 000 руб. Участники Общества физические лица – резиденты Российской Федерации.

ООО «Рентал» относится к основному виду организаций. Не имеет дочерних (зависимых) организаций. С 01 января 2017 года Общество работает на упрощенной системе налогообложения УСНО. В качестве объекта налогообложения выбраны доходы.

01 декабря 2017 года получена Лицензия на пользование недрами (серия МСК номер 90409 вид лицензии ВР), выданная Министерством экологии и природопользования Московской области, с целевым назначением и видами работ: геологическое изучение в целях поисков и оценки подземных вод и их добычи для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения. Дата окончания действия лицензии 01 ноября 2042 года.

С 2013 года создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Резервный капитал не создавался. Не создавались резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

За отчетный год среднесписочная численность составила 4 человека, средняя численность внешних совместителей составила 1 человек, средняя численность работников составила 4 человека, количество работавших застрахованных лиц в течение года – 6 человека, фонд оплаты труда за год составил - 10 205 298,33 руб.

Основным видом деятельности организации является сдача в аренду объектов недвижимого имущества, находящихся в собственности предприятия.

Выручка от сдачи имущества в аренду (ОКВЭД 68.20.2) составила – 80 488 141,45 руб.

Выручка от услуг по эксплуатации и обслуживанию котельной (ОКВЭД 35.30) составила - 1 660 838,71 руб.

Прочие доходы составили – 6 838 569 руб., в том числе: доход от реализации амортизируемого имущества – 5 500 000 руб., доходы в виде капитальных вложений в форме неотделимых улучшений арендованного имущества, произведенного арендаторами – 566 106 руб., внереализационные доходы в виде процентов, полученных по договорам займа – 14 439 руб., доходы от выбытия финансового вложения – 308 000 руб., доход в виде подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба – 172 400 руб., внереализационные доходы, в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав – 139 181 руб., доход от реализации прочего имущества (ТМЦ) – 138 443 руб.

Управленческие расходы признавались в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы составили – 24 976 350 руб., в том числе: расходы, связанные с реорганизацией Общества 161 361 руб., амортизационные отчисления – 5 581 244 руб., расходы на оплату труда составили 9 278 029 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда – 1 559 986 руб., оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков – 968 247 руб., коммунальные расходы составили - 3 069 432 руб., аренда офиса – 816 363 руб., земельный налог – 1 017 645 руб., расходы на имущественное страхование – 914 852 руб., расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание основных средств – 230 735 руб., оперативно-техническое

обслуживание и услуги по эксплуатации объектов инфраструктуры – 267 276 руб., услуги связи – 96 116 руб., расходы на информационные услуги – 197 210 руб. и другие.

Прочие расходы – 2 117 193 руб., в том числе: расходы на услуги банка – 63 566 руб., стоимость выбывшего финансового вложения – 154 000 руб., безвозмездно переданные на благотворительные нужды (помощь фронту) денежные средства – 1 600 000 руб., штрафы, пени, неустойки – 142 918 руб., себестоимость проданных товарно-материальных ценностей – 142 210 руб., стоимость списанной дебиторской задолженности – 14 499 руб.

В течение 2023 года Общество по заключенным с подрядчиками договорам подряда построило и ввело в эксплуатацию объекты недвижимого имущества (нежилое здание и объекты инфраструктуры) на сумму 51 091 004 руб. Инвестирование в строительство объектов осуществлялось за счет собственных средств организации, полученных от текущей деятельности.

Объекты недвижимого имущества, находящиеся на балансе организации, стоят на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по городу Чехову Московской области. Земельный налог ООО «Рентал» уплачивает по месту нахождения недвижимого имущества (земельных участков).

На счете 97 «Расходы будущих периодов» числятся лицензионные программы: Антивирус Kaspersky Internet Security Multi-Device Russian Edition.2-Device 1 year Base Download Pack; Права на ПО Ammyu Admin Premium 2pc; Программное обеспечение Microsoft Office Professional Plus ESD; Сертификат № 55500120759 от 24.11.2023 (гарантия); План мероприятий по локализации и ликвидации последствий аварий на ОПО со сроками использования, установленными приказами руководителя.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии, товаров при реализации и ином их выбытии производилась по себестоимости каждой единицы.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применялся линейный способ. Активы, в отношении которых выполнялись условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

ООО «Рентал» арендует офисное помещение общей площадью 35,1 кв.м.

В результате хозяйственной деятельности прибыль составила – 61 894 007 руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила – 58 319 112 руб.

За четыре квартала отчетного года перечислены в бюджет: НДС – 4 575 196 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда во внебюджетные фонды – 1 714 357 руб., земельный налог на сумму – 1 017 645 руб., налог при упрощенной системе налогообложения – 3 574 895 руб., транспортный налог – 48 125 руб., водный налог – 1 673 руб.

08 декабря 2022 года единственным участником Общества было принято решение реорганизовать Общество с ограниченной ответственностью «Деметра» путем присоединения к Обществу с ограниченной ответственностью «Рентал» (ОГРН 1087746555654, ИНН 7733653927, адрес: 125424, г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 73, офис 700). 08.12.2022 года был составлен Договор о присоединении, подписанный руководителями обоих юридических лиц. В ИФНС 46 подано уведомление о начале процедуры реорганизации. 19 апреля 2023 года была завершена процедура реорганизации. В выписке ЕГРЮЛ отражена запись за номером 2237703463578 от 19.04.2023 года о том, что ООО Деметра завершило процесс реорганизации в форме присоединения к ООО Рентал.

Генеральный директор
ООО «Рентал»

Главный бухгалтер
ООО «Рентал»



Д.Г.Афанасьев

Т.Л.Таганова