

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому отчету за 12 месяцев 2023 года
ООО «ТРИО»

ООО «ТРИО» (далее – Общество) зарегистрировано 17 мая 2011 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Краснодарскому краю.

Общество расположено на территории г.Славянска-на-Кубани, ул.Красная, дом 162/1. Форма собственности частная. Уставный капитал по состоянию на 01 января 2022г. составляет 10 тыс.рублей. Исполнительный орган Общества – генеральный директор Нерез Елена Валерьевна.

Основными видами деятельности Общества являются:

- операции с недвижимостью;
- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (сдача в аренду недвижимого имущества).

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, налоги 6% от доходов.

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату составляет 3 человека.

Бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34-П и Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу относятся на затраты на производство по мере их отпуска в эксплуатацию или производство.

По состоянию на 31 декабря 2023 года остаточная стоимость основных средств составила 1023 тыс.рублей. Уменьшение данного показателя произошло в результате продажи имущественного комплекса, расположенного по ул.Красная, д. 162/1.

Выручка от реализации услуг за 2023 год составила 2776 тыс. рублей. Доходы получены от одного вида деятельности - доходы от аренды недвижимого имущества.

Прочие доходы в сумме 4200 тыс. рублей получены от продажи недвижимого имущества.

Себестоимость реализованных услуг составила 1449 тыс. рублей, основную долю в которой составляют расходы на оплату труда и начисленные страховые взносы – 85%, коммунальные услуги, услуги банка – 4%.

В составе прочих расходов (2913 тыс. рублей) учтены начисленные налоги и сборы, выплаченные дивиденды за текущий год, комиссия за перечисление дивидендов.

Чистая прибыль по итогам 2023 года составила 2614 тыс.рублей.

По сравнению с 2022 годом выручка Общества осталась на прежнем уровне. Прочие расходы увеличились в 15 раз за счет увеличения налога по УСН, затрат по продаже имущества, а также в связи с расходами по выплате дивидендов.

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 баланса на 31 декабря 2023 года в сумме 1087 тыс.рублей отражена дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками.

В составе кредиторской задолженности по строке 1520 баланса на 31 декабря 2023 года в сумме 121 тыс.рублей отражено:

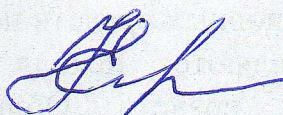
- задолженность по начисленным налогам и сборам - 66 тыс. рублей;
- задолженность по страховым взносам – 22 тыс.рублей;
- задолженность по оплате труда – 33 тыс.рублей.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности производилось в соответствии с действующим законодательством.

Переоценка основных средств не проводилась.

Финансовое состояние предприятия стабильно. Убытков нет, задолженности по выплате заработной платы и налогам в бюджет нет.

Генеральный директор
ООО «ТРИО»



Е.В. Нерез

Главный бухгалтер



Н.А.Холяева

«12» сентября 2024 г.