

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год
ООО «КВАРТАЛ-12»**

Общество с ограниченной ответственностью «КВАРТАЛ-12», Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 015545647 от 06.08.2013г., выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве.

Основной государственный регистрационный номер 1137746694029, состоит на учете в ИФНС РФ № 09 по г. Москве, свидетельство серия 77 номер 015545648 от 06.08.2013 года, ИНН 7709934130, КПП 770901001.

Юридический адрес: 105120 г. Москва, Мельницкий переулок, дом 1 антр. ком.23.
Контактный телефон: 8 (495) 640-70-97.

Списочная численность за 2023 г. составила 1 человек.

Основной деятельностью общества является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

Бухгалтерский учет.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с учетной политикой. В целях бухгалтерского учета доходов и расходов применяется метод начисления.

Экономические показатели за 2023 год отражены в Отчете о финансовых показателях:

Стр. 2110 Выручка от Реализации услуг составила **11 064 тыс.рублей.**

Стр. 2120 Себестоимость продаж составила **1 981 тыс.руб.** В том числе:

| | |
|------------------------|-----|
| Взносы на капремонт | 147 |
| Коммунальные платежи | 514 |
| Материальные расходы | 76 |
| Оплата труда, в т.ч. | 181 |
| НС и ПЗ | 1,0 |
| Отчисления в соц.фонды | 55 |
| Услуги связи | 3 |
| Электроэнергия | 659 |
| Амортизация | 264 |
| Управленческие расходы | 82 |

Стр. 2340. Прочие доходы составили **114 тыс.руб.-** штрафы, пени по договорам с арендаторами.

Стр. 2350. Расшифровка прочих расходов **33 тыс.руб.-** Расходы на услуги банков.

ООО «КВАРТАЛ-12» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

Единый налог на доходы в 2023 году исчислен в сумме **559 тыс. рублей**, что отражено в Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» по **строке 2410.**

Чистая прибыль за 2023 год составила 8 605 тыс.руб.

В 2023 году выплачены дивиденды в сумме 8 000 тыс.руб.

Всего по состоянию на 31.12.2023 года стоимость Собственного капитала (Чистые активы) составляет 9 790 тыс.руб., в том числе:

- Уставный капитал 30 тыс.руб.;
- Добавочный капитал - 50 тыс.руб.;
- Нераспределенная чистая прибыль -9 710 тыс.рублей.

Изменение капитала:

(тыс.руб.)

| На 31.12 года | Величина капитала | Увеличение капитала за счет чистой прибыли | Уменьшение капитала за счет выплаты дивидендов |
|---------------|-------------------|--|--|
| 2017 | 11 141 | | |
| 2018 | 9 872 | 4 332 | 5 600 |
| 2019 | 9 887 | 3 504 | 3 490 |
| 2020 | 9 504 | 4 617 | 5 000 |
| 2021 | 8 141 | 5 087 | 6 450 |
| 2022 | 9 185 | 7 544 | 6 500 |
| 2023 | 9 790 | 8 605 | 8 000 |

Актив баланса состоит из:

- стоимости основных средств по остаточной стоимости- 8 239 тыс.руб.
- дебиторской задолженности арендаторов - 695 тыс.руб.
- авансов оплаченных поставщикам услуг - 35 тыс.руб.
- денежных средств на расчетном счете - 477 тыс. руб.
- финансовые вложения в депозит -1500 тыс. руб.

Пассив баланса (Обязательства общества) состоит из:

- авансы, полученные от покупателей - 992 тыс.руб.
- кредиторская задолженность перед поставщиками услуг, работ – 32 тыс.руб.
- кредиторская задолженность перед бюджетом - 132 тыс.руб.

в том числе: Единый налог УСН за 2023 год 128 тыс.руб.

Взносы по единому тарифу за декабрь 2023 года 4 тыс. руб.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 тыс.руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Связанные стороны.

Связанными сторонами ООО «КВАРТАЛ-12» в 2023 году являются:

Ушков Юрий Владимирович – участник - Генеральный директор, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа организации.

Ушков Владимир Федорович - участник.

В соответствии с Федеральным законом от 24.07.07 г № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства» ООО «КВАРТАЛ-12» относится к субъектам малого предпринимательства. В Реестр субъектов малого предпринимательства запись внесена с 01.08.2016 года.

За 2023 год статус не изменяется, так как:

- Участники общества - физические лица;
- Средняя численность работников за предшествующий год - 1 человек;
- Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2023 год - 11 064 тыс. рублей
- Балансовая стоимость активов (основных средств) – 8 239 тыс. рублей.

В соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», бухгалтерская отчетность за 2020 год представляется ООО «КВАРТАЛ-12» в составе в соответствии с Приложением № 5 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В соответствии с пунктом 85 Приказа Минфина России от 29.07.98 № 34н приложения к бухгалтерскому балансу не предоставляются.

Налоговый учет.

Налоговый учет ведется в соответствии с учетной политикой для целей налогового учета, утвержденной Приказом от 01.11.16 г.

ООО «КВАРТАЛ-12» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

Поступления на расчетный счет всего составили 10 042 136,77 рублей в том числе:

- доход от поступлений арендных платежей – 10 042 136,77 рублей.

Прочий доход в сумме 114 000 рублей.

Всего Доход для расчета налогооблагаемой базы составил 10 156 136,77 рублей.

6% от дохода 609 368,00 рублей.

Вычет на взносы 50 % от начисленного налога может быть равен или меньше 304 684,00 рублей.

Общество начислило и уплатило взносы по единому тарифу и взносы на ПС и НС в сумме 50 580,00 рублей.

Единый налог УСН рассчитан в сумме : **558 788 рубля** (609 368,00-50 580,00).

На ЕНС перечислено для уплаты начисленных налогов по срокам уплаты в 2023 году 1 708 141,00 рублей в том числе:

НДФЛ -1 054 768,00 руб.; Взносы по единому тарифу- 49 500,00 руб.; УСН -593 913,00 руб.

Генеральный директор ООО «КВАРТАЛ-12»



/Ушков Ю.В./