

Пояснения 10. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности.

10.1. Полное фирменное наименование общества: «Акционерное общество «Музыкальная академия Матвиенко».

10.2. Форма собственности: АО, частная.

Доли участников (акционеров) Общества принадлежат физическому лицу:

10.3. Основным видом деятельности АО «Музыкальная академия Матвиенко» является предоставление в аренду нежилых помещений и асфальто - бетонного покрытия.

АО не имеет обособленных подразделений на территории РФ и за её пределами.

10.4. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором Нарховой Оксаной Александровной.

10.5. Ревизором АО является Матвиенко Станислав Игоревич.

10.6. Среднесписочная численность сотрудников в 2023 году составила 2 человека.

Сумма вознаграждения управленческому персоналу за 2023 год составила 1 910 374-28 руб.

10.7. Бухгалтерская отчетность АО «Музыкальная академия Матвиенко» за 2023 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не имелось.

10.8. Выручка от основного вида деятельности в 2023 году составила 7 153 тыс. руб., в 2022 году – 7 977 тыс. руб.

По строке 2220 Отчета о финансовых результатах отражена сумма управленческих расходов 5 719 966-53 руб., которая сложилась из:

- суммы годовой амортизации ОС - 252 130-44 руб.,
- суммы годовой амортизации НМА - 6 594-60 руб.,
- заработной платы и отчислений в оценочный фонд- 2 339 655-86 руб.,
- суммы взносов и отчислений в оценочный фонд – 533 224-55 руб.,
- затрат на текущий ремонт ОС – 232 100-00 руб.,
- затраты на приобретение услуг ресурсопоставляющих компаний – 2 119 842-57 руб.,
- прочие затраты – 769 643-06 руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета до налогообложения составила в 2023 году 1 715 тыс. руб., в 2022 году – 2 716 тыс. руб.

Организация с 2022 года перешла на упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «Доходы».

Налог по УСН составил 224 252 руб.

10.9. В отчете о движениях денежных средств за 2023 год по строке 4110 (7 475 тыс. руб.) отражены поступления от продажи услуг на сумму 7 144 996-41руб. (строка 4111) и

330 061-70 руб. (строка 4119) отражены прочие поступления, которые являются поступившими процентами по краткосрочным договорам депозита.

По строке 4120 отражены платежи всего в сумме 5 983 тыс. руб., в т. ч.:

- по строке 4121 - 2 618 615 руб. – оплата поставщикам,
- по строке 4122 - 2 883 759 руб. – выплаты, связанные с оплатой труда, где
 - 2 000 679 – оплата труда;
 - 305 305 – НДФЛ;
 - 535 311 – взносы на ФОТ;
 - 42 464 – расчеты по исполнительным листам сотрудников.
- по строке 4129 – 260 753 руб. – прочие платежи
 - 229 495 – арендная плата за земельный участок;
 - 31 258 – услуги банков.

По строке 4220 отражены расходы на капитальные вложения в сумме 19 943 711, в том числе:

- 19 091 512 руб. – платежи по графику за услуги по подключению к системе теплоснабжения ПАО «МОЭК»;
- 205 000 руб. – оплата услуг кадастрового инженера;
- 647 199 руб. – оплата за инженерно-геодезические изыскания.

10.10. Переоценка основных средств в 2022 и 2023 годах не производилась.

10.11. Налог на имущество в 2023 году по объектам основных средств не начислялся и не уплачивался в связи с переходом на УСН.

10.12. Созданы оценочные резервы по предстоящим расходам на отпуска.

10.13. В 2023 году АО «Музыкальная академия Матвиенко» не имело объектов налогообложения по следующим видам налогов и сборов:

- акцизам;
- налог на добычу полезных ископаемых;
- транспортный налог;
- налог на игорный бизнес.

10.14. На дату формирования бухгалтерской отчетности за 2023 год события после отчетной даты отсутствовали.

10.15. АО «Музыкальная академия Матвиенко» планирует продолжать свою деятельность в будущем.

Руководитель _____ Нархова Оксана Александровна

13 марта 2024 года

