Письменные пояснения
от первого января две тысячи двадцать четвертого года к годовому бухгалтерскому балансу ЗАО «КВАРТАЛ» за 2023г.

1. Общие сведения.

Закрытое акционерное общество «Квартал» зарегистрировано 28 февраля 1995г. (Свидетельство о государственной регистрации 77, № 0097707 от 28.02.1995г.), ОГРН № 1027700268430.

Юридический адрес: 103009, г. Москва, Вознесенский пер., д.16/4, стр.1

Уставной капитал ЗАО «Квартал» составляет 20500 руб., оплачен полностью.

Органами управления Общества являются:

-общее собрание акционеров;

- совет директоров;

- Генеральный директор является единоличным исполнительным органом. Списочная численность, работающих по состоянию на 31 декабря 2023г. составляет 7 человек, и они относятся к административно-управленческому персоналу организации.

Фонд оплаты труда генерального директора за 2023 год составил 2829970 рублей 26 коп.

2. Основные положения учетной политики.

Отражение хозяйственно-финансовой деятельности организации за истекший отчетный период (2023год) осуществлялось бухгалтерской службой ЗАО «Квартал», в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой на 2023 год, утвержденной приказом генерального директора.

В организации применяется линейный метод начисления амортизации. Амортизацию начислять с 1-го числа того месяца, который следует за месяцем введения основного средства в эксплуатацию, в течение всего срока использования объекта. Амортизация начисляется на имущество, стоимость которого превышает 100 000 руб.

В целях налогового учета проценты по займам и кредитам учитываются в расходах исходя из ставки установленной в договоре, за исключением контролируемых сделок.

Задолженность по кредитам и займам отражается в учете на счете 66 “Расчеты по краткосрочным кредитам и займам”, в случае использования этих средств не более 12 месяцев, учитываются на счете 67 “Расчеты по долгосрочным кредитам и займам” средства, полученные на срок свыше 12 месяцев.

В течение 2023г. организация осуществляла следующие виды деятельности:

- управление инвестиционно-строительными проектами;

- привлечение инвестиций в строительство и реконструкцию;

- продажа нежилого помещения.

3.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 год.

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» в форме №1 бухгалтерского баланса за 2023г. отражена задолженность перед инвестором по дополнительному соглашению к договору соинвестирования строительства и реконструкции гостинично-делового комплекса №30-07/2015-АС от 30.07.15г. в сумме 120000 тыс. руб.

По строке 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" отражена задолженность по предоставленным займам в сумме 123250 тыс. руб, и приобретенным акциям, в том числе:

1. Договор №01/19 от 14.01.19 с ООО «Арендком» 2000 тыс. руб.
2. Договор №02/18 от 22.03.18 с ООО «Арендком» 1600 тыс. руб.
3. Договор №05/18 от 10.09.18 с ООО «Арендком» 1400 тыс. руб.
4. Договор №06/18 от 24.12.18 с ООО «Арендком» 250 тыс. руб.
5. Договор о внесении безвозмездного вклада в имущество на сумму 118000 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета за 2023год получен убыток в сумме 4937 тыс. руб.
По данным налогового учета за 2023 год получена прибыль в сумме 51978 тыс. руб.
Расхождение обусловлено тем, что представительские расходы, НДС с истекшим сроком, накопленные и списанные расходы с счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» не учитывались в целях налогообложения.

Состав прочих расходов:

Прочие расходы в 2023г. составили 578283 тыс. руб.:

- услуги банка 180 тыс. руб.
- услуги по ведению реестра акционеров 54 тыс. руб.
- представительские расходы 507 тыс. руб.
-налог на имущество 145 тыс. руб.
-госпошлина 3 тыс. руб.
-представление сведений из ЕГРН 1 тыс. руб.
-затраты по продажи помещения 362 тыс. руб.
-затраты от списания накопленных расходов на реконструкцию 537023тыс. руб.
-списание НДС с истекшим сроком 40008 тыс. руб.

Генеральный директор О.Н.Чернявский

01 февраля 2024 г.