Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС»
ИНН 9725126504
за 2023 год

Москва

ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» ИНН 9725126504
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

---

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ЧИСТЫЙ СЕРВИС»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС»
Адрес (место нахождения) юридического лица:
Место нахождения: 115280, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, дом 26, помещение 32/124
Сведения об образовании юридического лица:
ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 15.06.2023, основной государственный регистрационный номер 1237700411662
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9725126504
Код причины постановки на учет (КПП): 772501001
Правовое положение ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.
Бухгалтерская отчетность ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Уставный капитал ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.
Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» является деятельность по чистке и уборке прочая.
ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации в г. Москве.
Общество не имеет обособленные структурные подразделения, филиалы и представительства на территории Российской Федерации.
Среднесписочная численность работников ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» на 31 декабря 2023 г. составила 3 человека.
Органами управления ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» являются:
Единоличный исполнительный орган –Генеральный директор Мансуров О.А.
Единоличный исполнительный орган Общества без доверенности действует от имени Общества.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства в иностранных валютах отсутствуют.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства отсутствуют.

Основные средства отсутствуют.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2023 не имело.

ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» ИНН 9725126504

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы Общество в 2023 г. не проводило.

Финансовые вложения составляют 10 тыс.руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» и покупателями, заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости 10 000,00 рублей.

В 2023 году резервный капитал не создается.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства

будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» в 2023году применяло упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения признаются: доходы, уменьшенные на величину расходов.

В целях налогообложения для ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» моментом признания доходов, является день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу. Расходами налогоплательщика признаются затраты после их фактической оплаты. Налоговой базой признается денежное выражение ходов, уменьшенных на величину расходов. При определении налоговой базы доходы и расходы определяются нараставшим итогом с начала налогового периода. Если по итогам года сумма исчисленного налога оказалась меньше 1% полученных за год доходов, уплачивается минимальный налог в размере 1% от полученных доходов.

Социальные отчисления

ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС» начисляет и платит взносы на пенсионное, социальное и медицинское страхование с выплат сотрудникам.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС»

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов общества с ограниченной ответственностью, утвержденном приказом Минфина России от 28.08.2014 г. № 84н.

3.Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2023	-
Сырье и материалы, всего, в т.ч.	-	-
Сырье и материалы	-	-
Топливо	-	-
Тара	-	-
Запасные части	-	-
Прочие материалы	-	-
Строительные материалы	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	-
Спецодежда на складе	-	-
Спецодежда в эксплуатации	-	-
Товары	-	-
ИТОГО:	**-**	**-**

Расходы будущих периодов в текущем году ООО «ЧИСТЫЙ ГОРОД» отсутствуют.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2023	-
Покупатели и заказчики	15 074	-
Поставщики и подрядчики	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10	-
Всего по строке 1230 Баланса:	**15 084**	**-**

Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 951 тыс. руб., в том числе: -

расчетный счет 951 тыс. руб.;

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):
Размер уставного капитала: 10 тыс. руб.
Займы и кредиты (Строка 1410; 1510 Баланса)
Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав прочих расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.
Кредиторская задолженность **(статья 1520 Баланса)**

Сумма кредиторской задолженности **ООО «ЧИСТЫЙ СЕРВИС»** по строке 1520 Баланса на конец 2023 года составила 5 724 тыс. руб. (на начало 2023 года – 0 руб.).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 1520 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2023	**-**
Расчеты с поставщиками	3 979	-
ИТОГО:	**3 979**	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (статья 15204 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2023	**-**
Задолженность перед фондами	9	-
ИТОГО:	**9**	**-**

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (статья 15203 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2023	**-**
Расчеты по налогам и сборам	187	-
ИТОГО с прочими налогами и сборами:	**187**	**-**

4. Пояснения к существенным статьям отчета финансовых результатах **Первичная информация**

Основной вид деятельности:
Деятельность по чистке и уборке прочая

Наименование	**Услуги по основному виду деятельности**
Выручка (тыс. руб.)	32 038
Себестоимость (тыс. руб.)	(21 800)
Финансовый результат (тыс. руб.)	(10 238)

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ:	
Комиссия банка	8
ИТОГО:	**8**

Расходы по налогу на УСН

Общество определило в 2023 году следующие составляющие налога на при упрощенной системы налогообложения тыс.руб.:

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на УСН
Бухгалтерская прибыль (убыток)	9 531		(185)	Условный расход (доход) по налогу на УСН

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2023 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета.

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.