

Общество с ограниченной ответственностью «Кортекс»

140103 Московская обл, г Раменское, ул Свободы, д. 17, кв. 45 тел: 8-916-990-43-72, e-mail: bttglav@mail.ru

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

Общество с ограниченной ответственностью «Кортекс»
ИНН 5040063888, КПП 504001001, ОГРН 1045007915248
Микропредприятие.

Среднегодовая численность за 2023 год 1 человек. (за 2022 год 1 чел)

Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей.

Основным видом деятельности организации является - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет УСН с объектом налогообложения "доходы", - сдача в аренду нежилой недвижимости.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета внесены изменения в связи с упрощенным применением с 2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

На начало 2023 года объекты учета по ФСБУ 26/2020 отсутствовали.

В силу п. 28 ФСБУ 25/2018 общество применяет упрощенные способы ведения учета, все объекты учета аренды учитываются в качестве объектов учета операционной аренды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные показатели деятельности:

По основному виду деятельности -
выручка текущего года (сдача в аренду) – 889 тыс. рублей.
Выручка за 2022 года от основной деятельности составила – 421 тыс. рублей.

Прочие доходы: 11 тыс. руб. (проценты по депозиту).

Расходы, связанные с производством и реализацией: -296 тыс. рублей;

Прибыль отчетного периода – 556 тыс. рублей.

Прибыль прошлого года составила 564 тыс. рублей

Налог на прибыль за 2023 год (УСН) составил 47 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01 января 2023 г. составила – 0 тыс. рублей;

Кредиторская задолженность по состоянию на 01 января 2023 г. составила – 1320 тыс. рублей;

в том числе:

займ от учредителя – 1320 тыс. рублей;

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами нет.

Событий после отчетной даты не происходило.

Общество не участвует в судебных разбирательствах.

Общество не участвует в совместной деятельности.

Общество не планирует прекращение своей деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор



Калугина Г.В.