

## ООО «Марис Пропертиз»

191025, Россия, Санкт-Петербург,  
Невский пр., д. 104, лит. А, пом. 9-Н, оф. 301  
ОГРН 1047839011065  
ИНН 7840014210 КПП 784101001  
р/с 40702810632060003887  
в ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург  
к/с 30101810600000000786 БИК 044030786  
тел.: +7 (812) 346 5900  
факс: +7 (812) 346 5901  
maris@maris-spb.ru  
www.maris-spb.ru



Исх. № 12 от 26 марта 2024

Зам. начальника МИ ФНС России №9  
по Санкт-Петербургу

От ООО «Марис Пропертиз»  
ИНН 7840014210 КПП 784101001  
191025, Санкт-Петербург,  
Невский пр., д.104, литера А, офис 301

### Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

- учредителями являются физические лица (граждане РФ) – 2 человека, владеющие соответственно 49 и 51% долей в Уставном капитале;  
- основными направлениями экономической деятельности является предоставление посреднических услуг на рынке коммерческой недвижимости и управление эксплуатацией нежилого фонда. Среднесписочная численность в 2023 году составила 14,6 человека.

ООО «Марис Пропертиз», компания, предлагающая полный комплекс услуг по работе с коммерческой недвижимостью. Основана, в г. Санкт-Петербург 2004 году.

В настоящее время основным направлением деятельности ООО «Марис Пропертиз» является предоставление услуг на рынке коммерческой недвижимости по направлениям:

- услуги по управлению и эксплуатации объектов недвижимости
- посреднические услуги по аренде офисной недвижимости;
- консультационные услуги по анализу существующей конъюнктуры рынков, по возможным вариантам использования объектов коммерческой недвижимости, по поиску оптимальных вариантов в зависимости от возможностей собственников объектов;
- оценка объектов коммерческой недвижимости;

Учитывая сложную экономическую ситуацию в стране и острую конкурентную борьбу на рынке услуг по управлению и эксплуатации объектов недвижимости, наша компания полностью потеряла контракты на техническое обслуживание и управление трех бизнес-центров и многоуровневого паркинга. Расторжение договоров произошло по инициативе собственников недвижимости: АО "АВИЕЛЕН А.Г.", АО "АТМОСФЕРА", АО "МИКОС", АО "АВИЕЛЕН ПАРКИНГ", ООО «Стройинвест», ООО «СПБ МК» и другие компании, при этом в связи с окончанием срочных трудовых договоров, численность организации сократилась на 50 человек.

Прибыль компании за 2023год после налогообложения составила 20 665 132р распределение дивидендов не производилось. Учитывая, что после прохождения выездной налоговой проверки (результаты которой отражены в отчетности за 2022год, величина чистых активов была отрицательной и составляла 16 228 799 р), величина чистых активов на конце 2023 года составила 4 469 893р

В связи потерей целого направления в работе компании, принято решение о продаже автотранспортного средства а/м TOYOTA Camry, 2020года выпуска, кроме того, учитывая что характер оказываемых услуг перестал быть равномерно постоянным, в отдельные отчетные периоды выручка неравномерна, а расходы практически постоянны, этим объясняется наличие убытка в отдельные периоды.

Кроме того, в связи с различными способами отражения доходов в бухгалтерском и налоговом учёте, приводим пояснения к отчётности за 2022г, по расхождениям сумм выручки, декларации по налогу на прибыль, отчёте о финансовых результатах:

1.Расхождения сумм выручки в декларации по налогу на прибыль и «Отчёте о финансовых результатах» за 2023

## ООО «Марис Пропертиз»

191025, Россия, Санкт-Петербург,  
Невский пр., д. 104, лит. А, пом. 9-Н, оф. 301  
ОГРН 1047839011065  
ИНН 7840014210 КПП 784101001  
р/с 40702810632060003887  
в ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург  
к/с 30101810600000000786 БИК 044030786  
тел.: +7 (812) 346 5900  
факс: +7 (812) 346 5901  
maris@maris-spb.ru  
www.maris-spb.ru



### 1. Расхождения сумм выручки в декларации по налогу на прибыль и «Отчете о финансовых результатах»

Данные по отчету о финансовых результатах строка 2110 (данные приведены в рублях) = 104 179 005 за 2023г. сумма выручки (в бух. балансе отражена на счете 90.1)

Данные в Декларации по налогу на прибыль за 2023 стр.010 Прил.1 лист 02 (руб) = 107 215 469 доходы от реализации

Сумма расхождения: 104179005 – 107215469 = - 3 036 464 их них:

**896 054** - реализация приобретенных материалов контрагенту (по договоренности с контрагентом, приобретаются расходные материалы для обслуживания БЦ, в рамках договора управления, заказы разовые по требованию, с последующим возмещением) доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. (в БУ п.п. 4,7 ПБУ 9/99, в НУ п.1 ст.249 НК РФ)

**2 140 410** – доход от реализации основных средств, сумма включенная в налоговую базу по налогу на прибыль по стр. 030 декларации Приложения 3 к листу 02

Суммы, включенные в налоговую базу по налогу на прибыль в стр. 010 декларации Приложения 1 к листу 02, в отчете о финансовых результатах, включены в строку 2340 «Прочие доходы» (учтены на бал. счёте 91)

Генеральный директор ООО «Марис Пропертиз» \_\_\_\_\_ /Мошенский БН.

