Межрайонная ИФНС РФ № 11
по Пермскому краю
618554, Пермский край, г. Соликамск
ул. Калийная, д. 125

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Лада» за 2023 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «Лада» (далее – Общество, ООО «Лада») зарегистрировано по адресу: 618400, Пермский край, г. Березники, Советский проспект, 34. Общество функционирует в пределах его местонахождения.

Дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2023 года:

Среднесписочная численность работников на 31.12.2023 года составила 3 человека.

Единоличный исполнительный орган общества – директор Васильев Д.М.

Вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы.

3. Начисление амортизации доходных вложений в материальные ценности производится линейным методом.

4. Расходы на ремонт материальных ценностей, предоставляемых во временное пользование, отражаются в отчетности того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

5. Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности этого года, осуществляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором была выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

6. Основные показатели деятельности ООО «Лада» на 31.12.2023 г.:

6.1. Внеоборотные активы 448 тыс. рублей, которые состоят из доходных вложений в материальные ценности, включающие здания и земельные участки на сумму 1720 тыс. рублей и начисленной амортизации в размере 1272 тыс. рублей;

6.2. Дебиторская задолженность 77 тыс. рублей, состоит из:

расчетов с покупателями, за предоставление во временное возмездное пользование имущества, в сумме 15 тыс. рублей;

расчетов с поставщиками в размере 2тыс. рублей;

расчеты с разными дебиторами в размере 60 тыс. руб.

6.3. Денежные средства 5773 тыс. рублей, состоящие из денежных средств на расчетных счетах и свободных денежных средств, размещенных на депозитном счете в филиале Центральный банка ВТБ (ПАО).

7. Краткосрочная кредиторская задолженность 2412 тыс. рублей, в том числе: задолженность по налогам, сборам в размере 537 тыс. рублей; расчеты с покупателями за предоставление во временное возмездное пользование имущества в сумме 1800 тыс. рублей; расчеты с поставщиками в размере 75 тыс. рублей.

7.1. Кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует срокам расчетов с бюджетом и условиям договоров.

8. Обществом не применяется:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н;

ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н в связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

9. За отчетный период ООО «Лада» имеет следующие финансовые результаты:

9.1. Выручка от основного вида деятельности составила 15919 тыс. рублей;

9.2. Себестоимость работ (услуг) 2828 тыс. рублей, в состав которой входят: материальные затраты, земельный налог, налог на имущество организаций, оплата труда и отчисления во внебюджетные фонды, амортизация и прочие расходы. В состав материальных затрат включены затраты на потребленную теплоэнергию в размере 161 тыс. рублей, потребленную электроэнергию в размере 169 тыс. рублей.

9.3. Проценты к получению 448 тыс. рублей от размещения свободных денежных средств на депозитном счете в филиале «Центральный» банка ВТБ (ПАО).

9.4. Прочие расходы 51 тыс. рублей, в том числе: услуги банка в размере 40 тыс. рублей; оплата госпошлины в размере 3 тыс. рублей; услуги нотариуса 8 тыс. рублей.

10. Чистая прибыль отчетного периода 12607 тыс. рублей. В отчетном периоде распределялась часть чистой прибыли за второе полугодие 2022 г., часть чистой прибыли

за первый квартал 2023 г., часть чистой прибыли за второй квартал 2023 г., часть чистой прибыли за третий квартал 2023 г.

11. Уставный капитал составляет 123 тыс. рублей и состоит из трех долей в размере 46,46%, 43,77%, 9,77%.

12. Событий после отчетной даты, которые существенно могли бы повлиять на финансовую отчетность общества, не было.

Директор ООО «Лада» Д.М. Васильев