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

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

1. Общество с ограниченной ответственностью «Тон-М» (далее – Общество, ООО «Тон-М») 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 – исполнительный 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 основных средств производится линейным методом.

4. Расходы на ремонт основных средств 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 «Тон-М» на 31.12.2023 г.:

6.1. Внеоборотные активы 277 тыс. рублей, которые состоят из основных средств, включающие здание, земельный участк и оборудование на сумму 648 тыс. рублей и начисленной амортизации в размере 372 тыс. рублей;

6.2. Дебиторская задолженность 8590 тыс. рублей, состоит из:

расчетов с покупателями, за предоставление во временное возмездное пользование имущества, в сумме 40 тыс. рублей;

расчетов с поставщиками в размере 16 тыс. рублей;

расчетов с разными дебиторами и кредиторами в размере 8533 тыс. рублей, в том числе: беспроцентный займ, представленный ООО «Корат-база», срок погашения 2024 год в размере 5500 тыс. рублей; беспроцентный займ, представленные ООО «Корат-Сервис», срок погашения 2024 год, в размере 3000 тыс. рублей; проценты от размещения свободных денежных средств на депозитном счете в филиале «Центральный» банка ВТБ (ПАО) в размере 33 тыс. рублей.

6.3. Денежные средства 3337 тыс. рублей, состоящие из денежных средств на расчетных счетах и свободных денежных средствах, размещенных на депозитном счете в филиале «Центральный» банка ВТБ (ПАО).

7. Краткосрочная кредиторская задолженность 215 тыс. рублей, в том числе: задолженность по налогам, сборам в размере 213 тыс. рублей; расчеты с поставщиками и подрядчиками в размере 2 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 «Тон-М» имеет следующие финансовые результаты:

9.1. Выручка от основного вида деятельности составила 4829 тыс. рублей;

9.2. Себестоимость работ (услуг) 1199 тыс. рублей, в состав которой входят: материальные затраты, земельный налог, налог на имущество, оплата труда и отчисления во внебюджетные фонды, амортизация и прочие расходы. В состав материальных затрат включены затраты на потребленную теплоэнергию в размере 224 тыс. рублей.

9.3. Проценты к получению 181 тыс. рублей от размещения свободных денежных средств на депозитном счете в филиале «Центральный» банка ВТБ (ПАО).

9.4. Прочие расходы 39 тыс. рублей, в том числе услуги банка в размере 39 тыс. рублей.

10. Чистая прибыль отчетного периода 3511 тыс. рублей. В отчетном периоде распределялась часть чистой прибыли за второе полугодие 2022 года, часть чистой прибыли за первый квартал 2023 года, часть чистой прибыли за второй квартал 2023 года, часть чистой прибыли за третий квартал 2023 года.

11. Уставный капитал составляет 96 тыс. рублей и состоит из трех долей в размере 41,26%, 54,58%, 4,16%.

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

Исполнительный директор
ООО «Тон-М» Д.М. Васильев