



ООО «АРХИТЕКТУРА И ГРАДОСТРОИТЕЛЬСТВО»  
ИНН/КПП 0107008891 / 010701001  
ОГРН 1050100645198  
Расчетный счет: 40702810001000007947  
Банк: ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК  
БИК: 046015602  
Корр. счет: 30101810600000000602  
Юридический адрес: 385141, Республика Адыгея, Тахтамукайский район,  
пгт. Яблоновский, ул. Школьная 23, офис 1.  
Телефон: +7 (918) 920 55 69  
Генеральный директор: Кунашева Саида Амербиевна

## Пояснительная записка к балансу за 2023 год

ООО «Архитектура и Градостроительство» зарегистрировано 25.10.2005г. в Межрайонной ИФНС № 3 по Республике Адыгея.

ИНН 0107008891 КПП 010701001

Юридический адрес: 385141, Республика Адыгея, Тахтамукайский район, ПГТ. Яблоновский, ул. Школьная, д. 23.

Единственный учредитель: Кунашева Саида Амербиевна.

Уставной капитал организации 10 тыс. руб.

Основной вид деятельности: 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий».

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют. Система налогообложения УСН «Доходы-расход».

При ведении бухгалтерского учета применять компьютерную технологию обработки учетной информации с использованием бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3 (8.3.22.1903) Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (3.0.132.32) (<http://v8.1c.ru/buhv8/>) Copyright (C) ООО "1С-Софт", 2009 - 2024. Все права защищены (<http://www.1c.ru>)

Заработная плата ведется во внешней программе с использованием бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3 (8.3.22.1709) Конфигурация Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1 (3.1.24.408) (<http://v8.1c.ru/hrm/>) Copyright © ООО "1С-Софт", 2010 - 2024. Все права защищены (<http://www.1c.ru>).

Задолженности по заработной плате по состоянию на 31.12.2023г. нет.

Численность сотрудников на 31.12.2023г.:

- Средняя численность сотрудников – 1,9 человека;
- Списочная численность – 2 человек.
- Средняя заработная плата – 18,18 тыс. руб.

В 2023 году Общество оказывало услуги по выполнению ремонтно-строительных работ в МКД.

Учетная политика ООО «Архитектура и Градостроительство» продлена приказом директора Кунашевой С. А. от 30.12.2022г. № б/н.

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. и других нормативных актах и ПБУ.

## Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам.

Применяется линейный метод амортизации ОС.

Основные средства Общества отражаются на счете 01.01, ОС в лизинге на счете 01.03 бухгалтерского учета.

## МПЗ

Учитываются по фактической себестоимости с учетом транспортных расходов, списываются по средней себестоимости.

## УСН «доходы-расходы».

Общество выбрало объектом налогообложения доходы минус расход, ставка налога составляет 15 %.

Доходами предприятия считается выручка от реализации и внереализационные доходы, их список приведен в ст. 249 и 250 НК РФ. Доходы на УСН учитываются кассовым способом — при фактическом поступлении денег в кассу или на расчетный счет. Если на счет или в кассу поступил аванс, а затем он был возвращен, то выручка уменьшается на возвращаемую сумму. Доходы учитываются в графе 4 раздела 1 КУДиР.

Расходами признаются:

- расходы на приобретение ОС и НМА;
- расходы на ремонт ОС;
- расходы на аренду;
- материальные расходы;
- расходы на оплату труда и обязательное страхование работников;
- суммы НДС по оплаченным товарам, работам и услугам;
- проценты по кредитам и займам;
- расходы на командировки;
- расходы на канцелярские товары;
- расходы на почтовые, телефонные и другие услуги связи;
- расходы по оплате стоимости товаров, приобретенных для дальнейшей реализации (без учета НДС по ним).

И доходы, и расходы в целях УСН признаются после их фактической оплаты или погашения задолженности иным способом. Доходы учитываются по факту получения денежных средств или иного имущества, для признания расходов товары или услуги должны быть не только оплачены, но и реализованы.

Если на УСН 15% нет доходов, а есть расходы, налог не платится. Если нет ни расходов, ни доходов — так же, налог не платится. Если доходы есть, но сформировался убыток, поскольку расходы превысили доходы, платится минимальный налог в размере 1% от доходов.

Доход за 2023 год составил 30 654,00 тыс. руб. Расходы составили 28 186,00 руб. Налогооблагаемая база 2 468,00 тыс. рублей. Налог по УСН — 370,00 тыс. рублей.

## Информация о связанных сторонах

Единый исполнительный орган — учредитель и генеральным директором является Кунашева Саида Амербиевна.

Основные показатели деятельности организации:

Стр. 1150 «Основные средства»	27 959 тыс. руб.
• Офисное оборудование	77,77 тыс. руб.
• Машины и оборудование (кроме офисного)	17 108,75 тыс. руб.
• Транспортные средства	10 772,87 тыс. руб.
Стр. 1210 «Запасы»	547,00 тыс. руб.
• ТМЦ	547,25 тыс. руб.
Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»	7 543 тыс. руб.;
• Переплата по налогам и сборам	48,56 тыс. руб.
• Переплата по заработной плате	8,34 тыс. руб.
• Авансы контрагентам	7 486,31 тыс. руб.
Стр. 1240 «Финансовые вложения»	41 168 тыс. руб.
• Займ физлицу Гучетль А.К.(дог.21/01 от 25.02.21)	38 410,52 тыс. руб.
• Займ физлицу Маркарян А.Х.(дог.10/22от29.04.22)	2 757,00 тыс. руб.
Стр. 1250 «Денежные средства»	112,00 тыс. руб.;
• Денежные средства на расчетном счете	112,35 тыс. руб.
Стр. 1410 «Заемные средства»	572 тыс. руб.
• Займ от учредителя	1,8 тыс. руб.
• Займ от физлица Гучетль З. А.	570 тыс. руб.
Стр. 1450 «Прочие обязательства»	19 742 тыс. руб.
• Лизинговые обязательства ООО Практика	856 тыс. руб.
• Лизинговые обязательства ООО Соби-Лизинг	6 094 тыс. руб.
• Лизинговые обязательства ООО Каркаде	12 792 тыс. руб.
Стр. 1520 «Кредиторская задолженность»	8 429 тыс. руб.
• Задолженность по налогам и сборам	30,89 тыс. руб.
• Задолженность перед контрагентами	8 398,09 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023г. Общества составила 1 590,00 тыс. руб.


События после отчетной даты отсутствуют.

По данным учетной политике, Организация не применяет резервы по сомнительным долгам и резервы по отпускам.

Риски предприятия связаны с изменением законодательства, так же общеэкономические, не имеются риски ликвидности.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор  
ООО «Архитектура и градостроительство»

 Е.А. Кунашева