

Пояснительная записка к годовому отчету за 2023 год

ООО «Центр хозяйственного обслуживания Московского Союза Художников» получил статус юридического лица в январе 2000 года путем преобразования из Предприятия общественной организации «Объединение обслуживания Московского Союза Художников» (свидетельство № 230.131 от 20.01.2000 г., выданное Московской регистрационной палатой). Юридический и фактический адрес: 101000, г. Москва, Старосадский пер., д. 5/8, корпус 4, ОГРН:1027739854581, ИНН: 7709301427, КПП: 770901001, Зарегистрировано в ИФНС России №9 по г. Москве 23.12.2002г. свидетельство 77 №013497341.

Единственным учредителем Общества является юридическое лицо Российской Федерации: Региональная общественная организация «Московский Союз Художников», зарегистрированная правлением юстиции г. Москвы от 07.09.1998г., свидетельство № 7459.

Уставной капитал: 8 400 руб.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 47 человек.

ООО «Центр хозяйственного обслуживания Московского Союза Художников» имеет имущество в хозяйственном ведении и обладает правом оперативного управления имуществом Московского Союза Художников.

Основным видом деятельности ООО «Центр хозяйственного обслуживания Московского Союза Художников» является сдача в аренду собственного, эксплуатационного и арендованного нежилого фонда, оказание услуг художникам по расчетам за пользование творческими мастерскими.

Обработка учетной информации производится с использованием программного обеспечения «1С Предприятие», «1С Зарплата и кадры».

1. Показатели финансовой деятельности

По результатам работы за 2023 год выручка от реализации услуг составила **37 316 416 руб.** (без НДС); в том

числе:

- от сдачи в аренду нежилого фонда - 782 083 руб.,
- за услуги по техническому обслуживанию нежилого фонда - 10 649 000 руб.,
- комиссия за обслуживание по ведению расчетов - 25 885 333 руб.

-

Прочие доходы составили - **1 772 588 руб.**; в том числе:

- услуги банка - 1 772 588 руб.,
- прибыли и убытки прошлых лет - 0 руб.
- прочие доходы - 0 руб.

Управленческие расходы составили - **20 015 264 руб.** (расшифровка статей в разделе 6 пояснительной записки).

Внереализационные расходы составили - **16 607 239 руб.**

По итогам года прибыль составила - **2 466 501 руб.** Для расчета налоговой декларации по прибыли внереализационные расходы учитывались в сумме - **12 773 323 руб.** (за минусом расходов, не принимаемых к налоговому учету).

Налог на прибыль составил - **1 268 504 руб.**

Прибыль после уплаты налога на прибыль – **1 197 997 руб.**

Расшифровка статей бухгалтерского баланса представлена в нижеприведенных таблицах:

2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	479	(304)		(356)	356	(144)			123	(91)
	5210	за 2022г.	580	(221)		(101)	101	(183)			479	(304)
в том числе:	5201	за 2023г.										
Машины и оборудование	5211	за 2022г.	101	(82)		(101)	101	(19)				
Прочие средства	5202	за 2023г.		-				-				-
	5212	за 2022г.		-			-	-				-
Оргтехника	5203	за 2023г.	479	(304)		(356)	356	(144)			123	(91)
	5213	за 2022г.	479	(139)			-	(164)			479	(304)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.		-			-	-				-
	5230	за 2022г.		-			-	-				-
в том числе:	5221	за 2023г.					-					
	5231	за 2022г.		-			-	-				-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание финансового результата	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551С	2023г.	37 847	-	407 516	-	(400 699)	-	-	-	-	-	44 664	-
	5530	2022г.	36 638	-	373 194	-	(371 986)	-	-	-	-	-	37 847	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2023г.	5 673	-	81 238	-	(75 608)	-	-	-	-	-	11 303	-
	5531	2022г.	15 753	-	61 960	-	(62 044)	-	-	-	-	-	5 673	-
Авансы выданные	5512	2023г.	-	-	51	-	(51)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	2022г.	93	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	2023г.	32 174	-	326 228	-	(325 041)	-	-	-	-	-	33 361	-
	5533	2022г.	30 789	-	311 234	-	(309 849)	-	-	-	-	-	32 174	-
	5514	2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	2023г.	37 847	-	407 516	-	(400 700)	-	-	X	X	X	44 664	-
	5520	2022г.	36 638	-	373 194	-	(371 986)	-	-	X	X	X	37 847	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2023г.									
	5571	2022г.									
в том числе: кредиты	5552	2023г.									
	5572	2022г.									
займы	5553	2023г.									
	5573	2022г.									
прочая	5554	2023г.									
	5574	2022г.									
	5555	2023г.						X	X		
	5575	2022г.						X	X		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2023г.	47 695	388 569	(382 748)					53 516	
	5580	2022г.	57 800	369 711	(379 815)					47 695	
в том числе:	5561	2023г.	29 581	142 329	(136 756)					35 154	
	5581	2022г.	41 078	134 144	(145 641)					29 581	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	2023г.									
	5582	2022г.									
авансы полученные	5563	2023г.									
	5583	2022г.									
расчеты по налогам и взносам	5563	2023г.	10 406	12 582	(11 324)					11 664	
	5583	2022г.	10 487	12 411	(12 492)					10 406	
кредиты	5564	2023г.									
	5584	2022г.									
займы	5565	2023г.									
	5585	2022г.									
прочая	5566	2023г.	7 708	233 658	(234 667)					6 699	
	5586	2022г.	6 234	223 156	(221 682)					7 708	
	5567	2023г.						X	X		
	5587	2022г.						X	X		
Итого	5550	2023г.	47 695	388 569	(382 748)			X	X	X	53 516
	5570	2022г.	57 800	369 711	(379 815)			X	X	X	47 695

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	398	410
Расходы на оплату труда	5620	15 054	14 445
Отчисления на социальные нужды	5630	2 945	2 739
Амортизация	5640	144	183
Прочие затраты	5650	1 474	1 352
Итого по элементам	5660	20 005	19 129
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 015	19 129

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Центр хозяйственного обслуживания МОСКОВСКОГО СОЮЗА _____ ХУДОЖНИКОВ"

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	32	175	359
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4	4	5
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	44 664	37 847	36 638
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42086	41 741	47 530
Прочие оборотные активы	1260	31	31	44
ИТОГО активы	-	86 817	79 798	84 576

Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	53 516	47 695	57 800
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	53 516	47 695	57 800
Стоимость чистых активов	-	33 301	32 103	26 776

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор ЦХО МСХ

Р. О. Лавриненко

Главный бухгалтер

Н. Н. Петровская

