

ООО «ФинКонсалтингК»

109004, Россия, г. Москва, пер. Большой Дровяной, д.8, стр.1, пом.1
ком.1,2,3,4,5,6,7А,7,8,9
Телефон: +7 495 915 0231, факс +7 495 915 5841

Пояснительная записка ООО «ФинКонсалтингК» к годовому отчету за 2023 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации:

- полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинКонсалтингК»
- форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная
- ИНН / КПП 7709869763 / 770901001
- юридический адрес: 109004, г. Москва, Большой Дровяной переулок, д. 8, стр. 1, помещение 1, комнаты 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7а, 7, 8, 9
- фактический адрес: 109004, г. Москва, Большой Дровяной переулок, д. 8, стр. 1, помещение 1, комнаты 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7а, 7, 8, 9
- местонахождение постоянно действующего исполнительного органа: 109004, г. Москва, Большой Дровяной переулок, д. 8, стр. 1, помещение 1, комнаты 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7а, 7, 8, 9
Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью» 24.01.2011г.
- учредитель Общества с долей участия 100% учредителем является Фонд поддержки зимних олимпийских видов спорта
- уставный капитал Общества 1.000.000 (Один миллион) рублей 00 копеек

1.2. Вид деятельности:

- основные виды хозяйственной деятельности, осуществляемые в отчетном году: - предоставление процентных займов

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

- исполнительный орган Общества

Генеральный директор Швецов Алексей Александрович
численность сотрудников Общества составляет 9 (девять) человек.

1.4. Информация о численности персонала Общества

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Учетная политика (текущая) утверждена Приказом Генерального директора 30.12.2022 года и действует с 01.01.2023 года (с изменениями и дополнениями).

III. Финансовая деятельность

3.1. Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 года	Налоговая декларация по налогу на прибыль за 2023 год
Убыток – 941.035 (тыс. руб.)	Убыток 86.665 (тыс. руб.)

Основной причиной получения Обществом убытка, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2023 год является экономическое и финансовое положение наших заемщиков (в т. ч. дочерних

организаций), требует продление сроков возврата средств по имеющимся договорам займа. Это приводит к замедлению погашения займов полученных, и увеличению сумм начисленных к уплате процентов с учетом положений ст. 269 НК РФ.

Кроме того, в 2023 году были существенные значительные финансовые вложения Общества в дочерние общества, приобретение объектов недвижимости здания, сооружения, земельные участки, прочие объекты) под будущие проекты.

Высока доля расходов по содержанию имущества, приобретенного для дальнейшей продажи, с целью получения прибыли – недвижимость в г. Санкт-Петербург. Общая экономическая ситуация повлияла на рынок продажи недвижимости в целом по стране.

Еще одной весомой причиной получения убытка Обществом являются являются юридические услуги, оказываемые сторонними организациями, в связи с сопровождением текущих сделок с контрагентами.

3.2. Доходы организации:

3.2.1. Сумма доходов в бухгалтерском учете составила 859.327 тыс. руб. Для целей налогового учета сумма доходов составила 859.327 тыс. руб.

3.2.2. Структура доходов Общества за 2023 год:

- выручка от реализации услуг собственного производства в размере 70 тыс. руб.
- выручка от реализации товаров, приобретённых для перепродажи в размере – 40.833 тыс. руб.
- проценты к получению – 617.885 тыс. руб.
- прочие доходы – 200.539 тыс. руб.

3.3 Расходы организации:

3.3.1. Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы Общества в отчетном году составили 1.817.693 тыс. руб., для целей налогового учета сумма расходов составили 945.993 тыс. руб. Возникшая разница в учете расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» - в виде постоянных разниц в размере 871.700 тыс. руб., которые включают в себя сумму офисных расходов, внереализационные расходы, в т.ч. прочие расходы не принимаемые к налогообложению:

- сумма безвозмездной финансовой помощи учредителя перечисленной дочерней организации в размере 71.800 тыс. руб.
- ликвидация основных средств – 373.857 тыс. руб.,
- разработка проектов – 204.371 тыс. руб.,
- расходы на рекламу производимых (приобретенных) и (или) реализуемых товаров (работ, услуг) – 70.209 тыс. руб.
- расходы на юридические и информационные, консультационные услуги – 91.804 тыс. руб.
- прочие расходы – 133.952 тыс. руб.

3.3.2. Структура расходов Общества за 2023 год, принимаемых к налогообложению:

- начисленная амортизация основных средств в размере – 371 тыс. руб.
- аренда офисного помещения, включая возмещаемые расходы – 6.588 тыс. руб.
- суммы налогов и сборов, таможенных пошлин и сборов, страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование – 12.810 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 38.940 тыс. руб.
- расходы на юридические и информационные, консультационные услуги – 2.913 тыс. руб.
- расходы на услуги по охране имущества – 9.350 тыс. руб.
- услуги по содержанию и продаже имущества – 23.866 тыс. руб.
- реализация товаров, приобретённых для перепродажи – 31.498 тыс. руб.
- проценты к уплате по займам полученным – 818.306 тыс. руб.
- прочие расходы – 1.351 тыс. руб.

Генеральный директор

Швецов А.А.

Главный бухгалтер

Бернгард Е.А.

