

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2023г. и Отчету о финансовых результатах ООО «РентОфис» за 2023 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «РентОфис»
Юридический и почтовый адрес	111141, г. Москва, ул. Плеханова, д. 11, эт. 2, пом. VI комн. 12
Основной вид деятельности по ОКВЭД	68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Среднесписочная численность, человек	1
Регистрация общества	ООО «РентОфис» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 04.07.2011
Уставной капитал	10 710 000 руб.
Участники, доля %	Смуров Юрий Олегович 100%
Бенефициарный владелец	Смуров Юрий Олегович 100%

2. Основные элементы Учетной политики Общества. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Организация бухгалтерского учета в Обществе:

Бухгалтерская отчетность организации сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008)»; на основе «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий» и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 №94н., а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного обеспечения 1С: комплексная конфигурация». Для ведения хозяйственных операций в бухгалтерском учете используются первичные учетные документы, которые представлены в альбомах унифицированных форм первичной документации, разработанных Госкомстатом РФ и бухгалтерские справки из программы «1с».

2.2. Организация учета нематериальных активов.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

2.3. Организация учета основных средств.

Активы, стоимость которых не превышает 100 тыс.руб., отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

2.4. Организация учета материально-производственных запасов.

Приобретение и заготовление материалов, товарных запасов отражается на счете 10 «Материалы» и счете 41 «Товары», на котором формируется фактическая себестоимость материалов, товарных запасов и отражается их движение.

При отпуске материально-производственных запасов, при признании выручки от продажи товаров и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

2.5. Организация учета налога при УСН.

Дата получения дохода определяется по кассовому методу.

Доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества признаются доходами от реализации товаров (работ, услуг).

2.6. Организация инвентаризации имущества и обязательств.

Инвентаризация материалов, товарных запасов и расчетов проводится в конце финансового года, а также в случаях предусмотренных законодательством.

2.7. Критерии существенности.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет 5% и более по отношению к общему итогу группы статей Отчета о прибылях и убытках - «Себестоимость продаж», «Управленческие расходы» и «Прочие расходы» за отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности организации.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой значение группы статей Отчета о прибылях и убытках - «Себестоимость продаж», «Управленческие расходы» и «Прочие расходы» изменится более чем на 5%.

2.8. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Основные показатели деятельности ООО «РентОфис»

В 2023 году организация основной деятельностью не занималась.

Управленческие расходы за 2023 год составили:

	Тыс. руб.
Аренда помещений	252,00
Оплата труда	360,0
Страховые взносы	85,4
Услуги по ведению б/у	706,5

Консультационные услуги	838,00
Прочие расходы	17,9
Итого	2259,8

Прочие доходы и расходы за 2023 год.

Вид дохода	Сумма дохода, тыс. руб.
Доходы от продажи фин.вложений	2000,00
Проценты к получению	100564,1
Дивиденды полученные	261,7
Итого	102825,9

Вид расхода	Сумма расхода, тыс. руб.
Расходы от продажи фин.вложений	450,00
Услуги банка	15,7
Проценты к уплате	60787,5
Прочие расходы	65,2
Благотворительность	3030,0
Итого	64348,5

Налог при УСН (6%) – 65,7 тыс.руб.

Чистая прибыль по итогам 2023г. – 426908,0тыс.руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

4.1. Стр. 1170 Финансовые вложения – 183137,5тыс. руб. В т.ч.

Доля в УК – 136137,5тыс.руб.

Займы выданы-47000,00тыс.руб.

4.2. Стр. 1210 Запасы - 16800 тыс.руб. В т.ч.:

Товары на складах – 16800 тыс.руб.

4.4. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 246523 тыс. руб. в т.ч.: Краткосрочная

- авансы выданные - 3182тыс. руб.

- прочие дебиторы - 243341тыс. руб.

4.5. Стр. 1240 Финансовые вложения – 1567300тыс. руб. в т.ч.:

- займы выданные –1567300тыс.руб.

4.6Стр. 1510 Заемные средства (краткосрочные) –1576926тыс.руб. в т.ч.:

- прочие займы –1576926 тыс.руб.

4.8. Стр. 1520 Кредиторская задолженность (краткосрочная) – 7тыс.руб. в т.ч:

- прочие кредиторы – 7тыс.руб.

5. Информация о связанных сторонах на 31.12.2023 г.:

- Генеральный директор Коробан Федор Ерофеевич
Выплачено вознаграждение (включая страховые взносы) за 2023г. – 445,4 тыс.руб.
- Учредитель 100% Смуров Юрий Олегович.
- На основании договора- купли продажи акций от 14.06.2023 года ООО «РентОфис» владеющий акциями ББР Банк (АО) в количестве 45 000 штук реализовал физическому лицу Смурову Юрию Олеговичу.
- С 30.10.19 ООО «РентОфис» владеет долей в размере 25,1% в УК ООО «Контрол лизинг».
- ООО «РентОфис» владеющий акциями ББР Банк (АО), на основании Протокола от 16.12.2022 года №67 получил дивиденды в сумме 261 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения и компенсации Генеральному директору (единоличному исполнительному органу) в 2023г. не начислялись и не выплачивались.

6. СПОД.

Фактором нестабильности стали санкции, вызванные военными действиями между Россией и Украиной.. В следствие данных событий, в феврале 2023 года в России наблюдается падение курса рубля к доллару и евро, а также и снижение биржевых индексов. ООО «РентОфис» считает возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий ООО «РентОфис» не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время ООО «РентОфис» внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

7. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности у Общества отсутствуют.

8. Дополнительная информация

В 2023 году общество не участвовало в совместной деятельности. Договоры о совместной деятельности не заключались. Обществом не ведутся судебные разбирательства, которые могут оказать существенного влияния на показатели отчетности.

Генеральный директор
25.03.2024

Коробан Ф. Е.