

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г. ООО «ФАМ-С» ИНН 2635037102 (текстовая часть)

1. Общая информация

Полное наименование, адрес Общество с ограниченной ответственностью «ФАМ-С», 355044, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 17 Г, кабинет 402.

Ф.И.О. руководителя и должность Ханова Ольга Петровна- директор

Ф.И. О. главного бухгалтера Ханова Ольга Петровна;

Телефоны, электронная почта (8 988) 706 88 10, antanta226@yandex.ru

Основной вид деятельности: в 2023 году компания осуществляла деятельность ОКВЭД: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Система налогообложения УСНО Доходы.

Валюта баланса на 31.12.2023 г: 35683 тыс. руб.

Размер уставного капитала 8400 (Восемь тысяч четыреста) рублей;

Наличие иностранного капитала в уставном капитале - нет,

Размер чистых активов по состоянию на 31.12.2023г. 28 116 тыс. руб.;

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения:

10.10.2017 зарегистрировано обособленное подразделение в г. Михайловск: 356242, Ставропольский край, г. Михайловск, ул. Ленина, 162 А.

Общая численность работающих: 2 человек, из них счетно-бухгалтерских работников: 1; в том числе в г. Михайловск 0 .

Производственная структура: Администрация, Бухгалтерия.

2. Предпосылки составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

3. Сведения об основных положениях учетной политики

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета и налогообложения утверждена приказом директора № б\н от 31.12.2022г.

Амортизация по объектам ОС и НМА в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Формирование стоимости материалов производится по фактической себестоимости.

Списание стоимости материалов - по средней себестоимости.

Периодичность и порядок выплаты дивидендов определяется решением единственного участника общества.

Информация об изменениях в учетной политике

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Изменения учетной политики в отчетном году производились в связи с изменением законодательства

Раскрытие основных показателей 2023 г.

За истекший год обществом основные средства не приобретались, было на сумму 75755 тыс.

руб., из них: здания 18647 тыс.руб., земельные участки 42413 тыс.руб., транспортные средства 3133 тыс.руб., производственный инвентарь 11562 тыс.руб.

Объем реализации за 2023 год без НДС составил 3650 тыс. руб. Показатель сформирован от сдачи в аренду недвижимого имущества. Других видов деятельности общество в 2023 году не осуществляло.

Расходы по обычной деятельности 3564 тыс. руб. В том числе : оплата труда, налоги на ФОТ, амортизацию сдаваемого в аренду имущества, аренду офиса, почтовые расходы, вывоз ТБО, канцелярские расходы, услуги программиста и др.

Проценты к уплате 0 тыс. руб.

Прочие доходы 65627 тыс. руб. В том числе: Доходы от реализации ОС: 28667 тыс.руб.; Увеличение стоимости земельного участка в результате межевания (раздел на два участка): 36960 тыс.руб.

Прочие расходы 43866 тыс. руб. Включают расходы связанные с реализацией ОС, коммунальные расходы, ремонт ОС, имущественные налоги, консультационные услуги, услуги банка итд.

Чистая прибыль 19081 тыс. руб.

Так как компания по основным показателям в 2023 году проходит по критериям к СМП , по итогам 2023 года сдается упрощенная форма бухгалтерской отчетности.

Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами

Операции с аффилированным лицом Бартеньевым Александром Анатольевичем в 2023 г. не осуществлялись

4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества осуществляются исключительно в рамках трудовых отношений. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством.

Размер вознаграждений 1370 тыс.руб., страховые взносы 408,6 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

События, оказывающие существенное влияние на показатели отчетности после отчетной даты за период 2023 г. и до момента подписания годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют.

6. Сведения о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем ООО «ФАМ-С» является единственный участник общества, гражданин РФ Бартеньев Александр Анатольевич.

7. Участие Общества в судебных процессах

Общество в 2023 участвовало в судебных спорах .

10. Непрерывность деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Прекращенные операции отсутствуют.

11. По состоянию на 31 декабря 2023 года:

- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет нет.

12. Лизинговое имущество

Нет

13. Долгосрочные активы к продаже

В Обществе долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

14. Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Исправления в бухгалтерскую отчетность в отчетном периоде не вносились.

15. Информация о движении денежных средств.

Остаток денежных средств на 01.01.2023г. составил 511 тыс. рублей.

Остаток денежных средств на 31.12.2023г. составил 122 тыс. рублей, в т.ч.:

-касса организации 0 тыс. руб.;

-р/счет Отделение № 5230 Сбербанк России 122 тыс. руб.

16. Информация об экологической деятельности организации

Расходы Общества на подготовку экологической отчетности за 2023г. объекта НВОС 4 категории, в соответствии с Законодательством РФ составили 6 тыс. руб.

17. Информация о совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвовало.

18. Информация об операциях с иностранной валютой.

Операции в иностранной валюте Обществом не проводятся.

19. Государственная помощь Предприятию оказывалась на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний в размере 0 тыс. руб.(ИЛИ НЕ ОКАЗЫВАЛАСЬ)

20. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Рисков нет

21. Информация об учете на забалансовых счетах

Счет 001 "Арендованные основные средства"

По договору аренды, договор аренды №2019_01.11/01 от 01.11.2019, Общество арендует у ИП Позднякова Татьяна Анатольевна недвижимое имущество (нежилое здание, по адресу г. Михайловск, ул. Ленина 162А, Имущество используется для архива. Арендная плата за 2023г. составила 402 тыс. руб. Задолженность по аренде по состоянию на 31.12.2023 г. перед арендодателем 18,8 тыс.руб. . Имущество учитывается в количественном выражении. ИП Крутин Олег Николаевич предоставляет в аренду офис по адресу 355044, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 17 Г, кабинет 402 Арендная плата за 2023г. составила 114,5 тыс.руб.. Задолженности нет.

Счет 011 "Основные средства, сданные в аренду"

Сдавалось в аренду имущество находящееся в КЧР г.Черкесск ул. 1-я Подгорная 49

Сумма арендных платежей 3650 тыс.руб .

22. Сведения об аудиторе

Аудит не обязателен.

Директор ООО «ФАМ-С»

Ханова О.П.

29 марта 2024г.