

Общество с ограниченной ответственностью «Ковчег»

143302, Московская область, г. Наро-Фоминск, 73 км Киевского шоссе

Тел.: 8 (496) 34-4-64-78, e-mail: ir1998@mail.ru

ИНН 5030068100 КПП 503001001 ОКПО 63531980 ОГРН 1095030003650

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023г. и к отчету о финансовых результатах за 2023г ООО «Ковчег»

ООО «Ковчег» зарегистрирован Межрайонной ИФНС №5 по Московской области в г. Подольск 27.11.2009г., регистрационный № 1095030003650.

Уставный капитал общества на 31.12.2023г. -1000000 рублей.

• Учредители:

- Латария Георгий Лашаевич - является собственником 100 (Ста) долей в Уставном капитале общества, что в денежном выражении составляет 1000000 (Один миллион) рублей или 100 (Сто) процентов уставного капитала Общества.

ООО «Ковчег» имеет два подразделения:

• Основное подразделение.

Место нахождения: Московская обл., Наро-Фоминский район, г. Наро-Фоминск, ул. 73 км Киевского шоссе

• Обособленное подразделение №1.

Место нахождения: г.Москва., ул.Вагоноремонтная, д.10А

Пояснения к бухгалтерскому балансу:

Основной вид экономической деятельности в ЕГРЮЛ- Код по ОКВЭД

-68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом",

Нематериальные активы (НМА) по строкам 1110 и 11101 по сравнению с показателем за предыдущий год (97 тыс. руб.) изменились на (77 тыс. руб.) в связи с тем, что увеличилась амортизация НМА по сравнению с 2022 годом. Скорректирован показатель по строкам 1110 и 11101 за 2022г. : первоначально НМА был принят к учету как неисключительные права на сайт, в дальнейшем, внесены изменения- приняты НМА как исключительные права на сайт k-kovcheg . Стоимость Основных средств по строке 1150 (1605 тыс. руб.) по сравнению с показателем за предыдущий год (2128 тыс. руб.) изменилась в связи с тем, что основные средства в организации были самортизированы полностью, стоимость капитальных вложений не изменилась (1151тыс.руб.), ППА на конец 2023г. составляет 454тыс. руб. , на начало 2023г. было 968 тыс.руб.

Общество арендуемые объекты сдает в субаренду и имеет право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности.

Организация применяет упрощенный порядок расчета фактической стоимости права пользования активом (ППА) и упрощенный порядок оценки обязательства по аренде (п. 13, 14 ФСБУ 25/2018), т.к. имеет право на упрощенное ведение бухгалтерского учета. ППА включает в себя только первоначальную оценку обязательства по аренде и арендные платежи, внесенные на дату предоставления предмета аренды и до нее. А первоначальная оценка обязательства – только номинальную стоимость арендных платежей.

Пересчитан показатель по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость» за 2022г. Была списана дополнительно сумма на прочие внереализационные расходы, не принимаемые для целей налогообложения и показатель изменился с 1180тыс.руб. на 1084тыс.руб.

Общая сумма Актива и Пассива за 2022г. (30521 тыс. руб.) осталась неизменной.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Выручка по строке 2110 составила : за 2023г.- 8720 тыс.руб., за 2022г. была 10372 тыс. руб..

Прибыль до налогообложения за 2023г. складывается из: выручка 8720 тыс.руб., за вычетом себестоимости продаж (-7705 тыс.руб.), коммерческих(-951тыс.руб.) , управленческих (-2034 тыс.руб.) расходов, процентов к уплате (-39 тыс.руб.), прочих расходов (-42тыс.руб.),с добавлением прочих доходов в виде списанной кредиторской задолженности (2074тыс. руб.).

Прибыль до налогообложения за 2023г. – 23тыс.руб. Чистая прибыль за 2023г. (4 тыс. руб.) получается за вычетом налога на прибыль, который составляет (-19 тыс. руб.)

В 2022 г. было ошибочно применено деление расходов на себестоимость продаж, на коммерческие, управленческие, и прочие расходы. В результате внесенных изменений суммы, отраженные по этим строкам изменились соответственно на:

Наименование расходов	Строка отчета о финансовых результатах гр. За Январь-Декабрь 2022г.	Был отражен показатель в 2022г	Отражен показатель за 2022г. с учетом изменений
Себестоимость продаж	2120	2765	1956
Коммерческие расходы	2210		150
Управленческие расходы	2220	10207	10770
Прочие расходы	2350	2577	2673
Сумма данных расходов		15549	15549

В связи с вышеуказанными изменениями поменялись показатели «Валовая прибыль» стр. 2100 гр. 5 (7607) тыс. руб.- было, (8416 тыс. руб.)-стало. и «Прибыль (убыток) от продаж» стр. 2200 гр. 5 (2600 тыс. руб.)-было, , (2504 тыс. руб.)-стало.

Вышеуказанные изменения за 2022г. не повлияли на изменение прибыли до налогообложения (92 тыс.руб.) и чистой прибыли (финансового результата) за 2022г. -4 тыс.руб.

В 2023г. получена чистая прибыль -4тыс.руб.

Генеральный директор



Латариа Л.Н.