

Общество с ограниченной ответственностью «Агентство по управлению земельно-имущественными комплексами»

ИНН 7736539620, КПП 773601001, ОГРН 1067746595619 адрес: 119313, Россия, г. Москва, Ленинский проспект, д.90, офис XXI, тел.9409574

Исх. № 01/2025 от 13.01.2025 г.

ИФНС России № 36 г. Москвы

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Агентство по управлению земельно-имущественными комплексами» за 2024 год

Введение:

Бухгалтерская отчетность ООО «Агентство по управлению земельно-имущественными комплексами» (ОГРН 1067746595619, ИНН 7736539620, КПП 773601001) за 2024 год сформирована по упрощенной системе, установленной для организаций – субъектов малого предпринимательства на основании п.6 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», п. 85 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации». А именно: Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах, которые содержат показатели только по группам статей (без детализации показателей по статьям),

В целях формирования показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах код строки указывается исходя из того показателя, который имеет наибольший удельный вес в составе укрупненного показателя (п. 5 6 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»).

Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована в следующем объеме: Бухгалтерский баланс; Отчет о финансовых результатах; Настоящая Пояснительная записка.

1. Краткая характеристика организации:

ООО «Агентство по управлению земельно-имущественными комплексами» (ОГРН 1067746595619, ИНН 7736539620, КПП 773601001, в ПФ рег. № 087-704-030880, в ФСС рег. № 7718021243) было зарегистрировано в МИФНС № 46 по г. Москве 15.05.2006 г.

С 01.01.2015 г. ООО перешло на упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы» (уведомление об изменении объекта налогообложения с 01.01.2015 г. от 20.10.2014 г. вх. № 049627).

2. Пояснения к Бухгалтерскому балансу:

2.1. Расшифровка строки 1250:

Здесь отражена сумма денежных средств на расчетном счете организации в размере 1 248 988,55 руб.

2.2. Расшифровка строки 1230:

Здесь отражена излишне оплаченная сумма ЕНС в размере 600 руб. и взноса на травматизм 154 руб.;

2.3. Расшифровка строки 1300:

Здесь отражена нераспределенная прибыль прошлых лет и уставной капитал в сумме 1 219 742,55 руб.

2.4. Расшифровка строки 1520:

Здесь отражена сумма кредиторской задолженности:

- перед ИП Евтюховой В.В. за бухгалтерские услуги за 4 квартал 2024 г. в сумме 30 000 руб.

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах:

3.1. Расшифровка строки 2110:

Здесь отражена бухгалтерская выручка, определенная методом начисления, которая включает:

- поступившую на р/сч налогооблагаемый (налогом УСН) доход в размере 580 000,00 руб.

3.2. Расшифровка строки 2120:

Здесь отражены расходы в 1 267 259,60 руб.:

- оплата услуг в размере 182 000 руб.;

- выплата заработной платы (включая НДФЛ) в размере 912 000,00 руб.;

- оплата страховых взносов по персоналу в размере 173 259,60 руб.

3.3. Расшифровка строки 2350:

Здесь отражены в прочих расходах сумму списания безнадежной задолженности с истекшим сроком исковой давности в по выполненным и принятым услугам в размере 550 000,00 руб.

- расходы на комиссию банку в размере 16 692 руб.

3.4. Расшифровка строки 2410:

Здесь отражен исчисленный единый налог УСН за налоговый период 2024 г. в размере 17 400 руб.

Директор



А.В. Толмачев