

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2024г.

Общие сведения

Юридический адрес: 101000, Москва г, Покровка ул, дом № 18/18, строение 3, этаж 1, помещение 5.

Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество имеет в собственности:

1. земельный участок площадью 456 кв.м. (кадастровый номер 77:01:0001027:83), находящийся по адресу: г. Москва, ул. Покровка, предназначенный для размещения объектов торговли, общественного питания, бытового обслуживания, сервиса, отдыха и развлечений, включая объекты многофункционального значения, за исключением объектов придорожного сервиса (основная территория);

2. нежилое здание 249,8 кв.м. (кадастровый номер 77:01:0001027:1070), находящийся по адресу: г. Москва, ул. Покровка, д.18/18, строен. 3, которое относится к группе объектов торговли, общественного питания, бытового обслуживания, сервиса, отдыха и развлечений, включая объекты многофункционального значения (основная территория).

Общество сдает в аренду собственное помещение, находящееся по адресу: г. Москва, ул. Покровка, д.18/18, строен. 3

В организации отсутствуют сотрудники списочного состава, а так же внешние совместители и работники по договорам ГПХ. Организацией заключен договор с индивидуальным предпринимателем о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющему лицу.

Состав исполнительных и контрольных органов организации: Управляющий – Старченко Игорь Владимирович.

Учетная политика

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

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год подготовлена без применения принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Количественным критерием существенности для целей отдельного раскрытия информации, и для целей определения порядка исправления ошибки в соответствии с ПБУ 22, если иное не следует из характера и содержания статьи (или рассматриваемой информации об объекте учета) является большая величина из 10 (десяти) процентов от статьи и 5 (пяти) процентов от валюты баланса или 5% от выручки для отчета о финансовых результатах.

Выручка признается по начислению.

В составе выручки в 2024 году отражен:

- доход, поступивший от сдачи помещения в аренду,

- доход, полученный в виде процентов по выданным займам.

В составе текущих коммерческих затрат в 2024 году отражаются:

- затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг по аренде, осуществленные в течение 2024 года;
- затраты на содержание земельного участка и здания;
- все затраты на функционирование Общества.

ОДДС

В ОДДС в составе поступлений отражены арендные платежи.

В составе прочих платежей отражены, в том числе комиссия банка и расчеты с подотчетными лицами.

В связи с незначительностью, суммы НДС отражены в составе соответствующих поступлений и платежей. Уплата страховых взносов отражена в составе платежей по налогам и сборам.

Расходы по налогу на прибыль

За отчетный налоговый период налог на прибыль составил 3 043 тыс. руб.

События после отчетной даты и непрерывность деятельности

У организации нет прав и обязательств по расчетам с иностранными контрагентами. Общество предоставляет в аренды помещения российским организациям, использует услуги российских граждан и организаций.

Событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию – нет.

Прочая информация

Начислен резерв по сомнительным долгам на сумму оплаченных денежных средств по отмененным обязательствам по возвращению заемных средств заемщиком ООО «ЭЛЬСОФТ» по Определению арбитражного суда по делу № А40-63839/20-46-112Б, по договорам займов с физическими лицами и прочее.

Полученные обеспечения обязательств и платежей организации отсутствуют.

Условные активы и обязательства которые необходимо отразить в отчетности, отсутствуют.

В 2024 году внесены изменения по переоценке группы ОС, которые затронули следующим образом статьи отчетности на 31.12.2023г.: статья основные средства увеличилась до 81 691 тыс. руб., доходные вложения в материальные ценности – на 145 228 тыс. руб., статья переоценка внеоборотных активов увеличилась на 74 668 тыс. руб., статья нераспределенная прибыль увеличилась до 167 625 тыс. руб. Данные изменения связаны с переоценкой Основных средств и переходом их в группу – инвестиционная недвижимость, согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Управляющий

Старченко И.В.

«22» января 2025 года