

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РЕНТАЛ»**

ИНН 7733653927 КПП 773301001 ОГРН 1087746555654 ОКВЭД 68.20.2
125424, г.Москва, Волоколамское ш., д.73, офис 700

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Рентал» за 2024 год.**

ООО «Рентал» состоит на учете в ИФНС России № 33 по городу Москве.
Юридический адрес: 125424, г.Москва, Волоколамское ш., д.73, офис 700.
Фактический и почтовый адрес соответствуют юридическому адресу.

ИНН 7733653927 КПП 773301001, свидетельство о постановке на учет серия 77 № 010351050 выдано 24.04.2008г. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 010351049 выдано 24.04.2008г. МИФНС №46 по г. Москве. ОГРН 1087746555654.

Уставный капитал полностью оплачен. Размер уставного капитала 100 000 руб. Участники Общества физические лица – резиденты Российской Федерации.

19 апреля 2023 года была завершена процедура реорганизации в форме присоединения к ООО «Рентал» ООО «Деметра» (ОГРН 1105048000188). В выписке ЕГРЮЛ отражена запись за номером 2237703463578 от 19.04.2023 года о том, что ООО «Деметра» завершило процесс реорганизации в форме присоединения к ООО «Рентал».

С 09 сентября 2024 года Общество находится в процессе реорганизации в форме присоединения к нему ООО «ПСК Чеховский» (ОГРН 1135048003650).
ООО «Рентал» относится к основному виду организаций. Не имеет дочерних (зависимых) организаций. С 01 января 2017 года Общество работает на упрощенной системе налогообложения УСНО. В качестве объекта налогообложения выбраны доходы.

На 31.12.2024 года остаточная стоимость основных средств, которые подлежат амортизации и признаются амортизируемым имуществом в соответствии с главой 25 НК, составила 146 610 339 руб., что соответствует требованию подпункта 16 пункта 3 статьи 346.12 НК для сохранения права применять упрощенную систему налогообложения организации.

01 декабря 2017 года получена Лицензия на пользование недрами (серия МСК номер 90409 вид лицензии ВР), выданная Министерством экологии и природопользования Московской области, с целевым назначением и видами работ: геологическое изучение в целях поисков и оценки подземных вод и их добычи для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения. Дата окончания действия лицензии 01 ноября 2042 года.

С 2013 года создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Резервный капитал не создавался. Не создавались резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

За отчетный год среднесписочная численность составила 4 человека, средняя численность внешних совместителей составила 1 человек, средняя численность работников составила 4 человека, количество работавших застрахованных лиц в течение года – 5 человек, фонд оплаты труда за год составил - 12 123 072 руб.

Основным видом деятельности организации является сдача в аренду объектов недвижимого имущества, находящихся в собственности предприятия.

Выручка от сдачи имущества в аренду (ОКВЭД 68.20.2) составила – 106 339 413 руб.

Выручка от услуг по эксплуатации и обслуживанию котельной (ОКВЭД 35.30) составила – 2 574 193 руб.

Прочие доходы составили – 2 751 367 руб., в том числе: доход от реализации амортизируемого имущества – 620 руб., доходы в виде капитальных вложений в форме неотделимых улучшений арендованного имущества, произведенного арендаторами – 566 106 руб., внереализационные доходы в виде процентов, полученных по договорам займа, банковского счета – 515 875 руб., доходы от выбытия финансового вложения – 300 000 руб., доход в виде подлежащих уплате должником на основании решения суда, вступившего в законную силу, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств, а также сумм возмещения убытков или ущерба – 1 229 205 руб., внереализационные доходы, в виде

безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав – 139 181 руб., доход от реализации прочего имущества (ТМЦ) – 380 руб.

Управленческие расходы признавались в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы составили – 29 126 022 руб., в том числе: расходы, связанные с реорганизацией Общества – 22 845 руб., амортизационные отчисления – 9 388 179 руб., расходы на оплату труда составили – 11 244 762 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда – 1 872 758 руб., оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков – 1 151 343 руб., коммунальные расходы составили – 330 363 руб., аренда офиса – 979 611 руб., земельный налог – 1 238 749 руб., расходы на имущественное страхование – 1 279 382 руб., расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание основных средств – 387 384 руб., оперативно-техническое обслуживание и услуги по эксплуатации объектов инфраструктуры – 99 216 руб., услуги связи – 117 150 руб., расходы на информационные услуги – 165 859 руб., расходы на юридические услуги – 161 500 руб. и другие.

Прочие расходы – 2 258 395 руб., в том числе: расходы на услуги банка – 59 827 руб., стоимость выбывшего финансового вложения – 150 000 руб., безвозмездно переданные на благотворительные нужды (помощь фронту) денежные средства – 1 800 000 руб., штрафы, пени, неустойки – 73 250 руб., себестоимость проданных товарно-материальных ценностей – 958 руб., стоимость списанной дебиторской задолженности – 96 540 руб., расходы на корпоративное мероприятие – 77 820 руб.

В течение 2024 года Общество по заключенным с подрядчиками договорам подряда построило и ввело в эксплуатацию объекты недвижимого имущества (нежилое здание и объекты инфраструктуры) на сумму 43 475 402 руб. Инвестирование в строительство объектов осуществлялось за счет собственных средств организации, полученных от текущей деятельности.

Объекты недвижимого имущества, находящиеся на балансе организации, стоят на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по городу Чехову Московской области. Земельный налог ООО «Рентал» уплачивает по месту нахождения недвижимого имущества (земельных участков).

На счете 97 «Расходы будущих периодов» числятся лицензионные программы (ретроспективный способ): Права на ПО Ammyu Admin Premium 2pc; Программное обеспечение Microsoft Office Professional Plus ESD; Сертификат № 55500120759 от 24.11.2023 (гарантия); План мероприятий по локализации и ликвидации последствий аварий на ОПО со сроками использования, установленными приказами руководителя.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии, товаров при реализации и ином их выбытии производилась по себестоимости каждой единицы.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применялся линейный способ. Активы, в отношении которых выполнялись условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

ООО «Рентал» арендует офисное помещение общей площадью 35,1 кв.м.

В результате хозяйственной деятельности прибыль составила – 80 280 556 руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила – 75 698 364 руб.

За четыре квартала отчетного года перечислены в бюджет налоги на сумму 15 546 538 руб.: НДФЛ – 7 695 854 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда во внебюджетные фонды – 2 016 855 руб., земельный налог на сумму – 1 183 470 руб., налог при упрощенной системе налогообложения – 4 613 656 руб., транспортный налог – 8 750 руб., водный налог – 1 753 руб., госпошлины – 26 200 руб.

Генеральный директор
ООО «Рентал»

Главный бухгалтер
ООО «Рентал»



Д.Г.Афанасьев

Т.Л.Таганова