



ООО «ТМЦ (Технологический и маркетинговый центр) 2»
127473, г. Москва, пер. Чернышевского, д. 5, эт. 2, пом. 6
тел. (8 499) 973-07-19
e-mail: 84999730719@mail.ru
Р/сч. № 40702810138040117576
В ПАО Сбербанк г. Москва
БИК 044525225, кор./сч. № 30101810400000000225

Исх. № 1-25

От 28.03.2025 г.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТМЦ (Технологический и маркетинговый центр) 2» (ООО «ТМЦ (Технологический и маркетинговый центр) 2»)

Юридический адрес: 127473, г. Москва, пер. Чернышевского, д. 5, эт. 2, пом. 6;
Дата государственной регистрации: 11.07.2003 г. Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве;

Уставный капитал 8 510 000 руб. Оплачен полностью.
49,98 % принадлежит Учредителю – Николаеву Дмитрию Ивановичу;
49,98 % принадлежит Учредителю – Федоровой Валентине Сергеевне;
0,04% принадлежит Учредителю ООО «ТМЦ (Технологический и маркетинговый центр)»

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

ООО «ТМЦ (Технологический и маркетинговый центр) 2» является субъектом малого предпринимательства.

Численность работающих на 31.12.2024 составляет 2 человека.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.
Объект налогообложения «Доходы» по ставке 6%.

Организация вправе применять упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и представлять упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: БИТ Аренда, 8.3.».

Основной вид деятельности – сдача в аренду собственных нежилых помещений.
ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом».

Согласно п. 28 ФСБУ 25/2018 организацией, как арендодателем, принята классификация объектов учета в качестве объектов учета операционной аренды.
Доходы по операционной аренде организация признает равномерно.

Организация, как арендатор, согласно пп. в) п. 11 ФСБУ 25/2018 не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательства по аренде.
Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Расчет амортизации по объектам основных средств определяется линейным способом. Переоценка не проводится.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

С июня 2020 года по июнь 2024 года офисное помещение, принадлежащее нашей организации, простаивало. Сдать в аренду офисное помещение не удавалось. Этот простой был вызван пандемией Ковид и продолжился в дальнейшем, так как многие сотрудники предприятий перешли на удаленный режим работы. Лишь в середине 2024 года нам удалось сдать помещение в аренду.

За указанный период деятельность организации сложилась убыточной, возникла сложная финансовая ситуация. Дохода не было, а необходимо было производить текущие платежи эксплуатирующим компаниям и обязательные платежи: налог на имущество, арендные платежи по земле. В этой ситуации организация вела переговоры с эксплуатирующими организациями по установлению сумм фактических расходов по содержанию пустующего помещения. Контрагенты на уступки не согласились и суммы были не согласованы.

После заключения договора аренды с новым арендатором общая сумма понесенных эксплуатирующими организациями расходов за период простоя помещения, которая относилась на расходы 2022-2023 годов, была нашей организации предъявлена и нами согласована. Эти расходы за 2022 -2023 годы были проведены в 2024 году и классифицированы как убыток прошлых лет. За два года сумма составила 2 842 тыс. руб.

Несмотря на сложную финансовую ситуацию в организации все обязательные налоговые платежи нами производились в полном объеме и в срок. Были привлечены заемные средства в размере 850 тыс. руб.

В настоящий момент нами составлен график по погашению всех задолженностей и осуществления текущих и налоговых платежей.

Планируем за 2-3 года восстановить работу компании, погасить задолженности и выйти на положительные финансовые показатели.

Генеральный директор

Николаев Д.И.

Главный бухгалтер

Гришина М.С.

