

**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 2025 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».

25 февраля 2025 года была завершена процедура реорганизации в форме присоединения к ООО «Рентал» ООО «ПСК Чеховский» (ОГРН 1135048003650). В выписке ЕГРЮЛ отражена запись за номером 2257713886164 от 25.02.2025 года о том, что ООО «ПСК Чеховский» завершило процесс реорганизации в форме присоединения к ООО «Рентал».

ООО «Рентал» относится к основному виду организаций. Не имеет дочерних (зависимых) организаций. 21 января 2025 года поставлена на учет в Межрайонной ИФНС России №11 по МО на основании сведений о создании обособленного подразделения в г.Чехов Московской области (Уведомление №801285013 от 28.01.2025 года). С 01 января 2017 года Общество работает на упрощенной системе налогообложения УСНО. В качестве объекта налогообложения выбраны доходы.

На 31.12.2025 года остаточная стоимость основных средств, которые подлежат амортизации и признаются амортизируемым имуществом в соответствии с главой 25 НК, составила 191 539 741 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 10 человек, средняя численность внешних совместителей составила 1 человек, средняя численность работников составила 10 человек, количество работавших застрахованных лиц в течение года – 16 человек, фонд оплаты труда за год составил - 26 236 107 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 – 247 115 229 руб.

Выручка от услуг по эксплуатации и обслуживанию котельной (ОКВЭД 35.30) составила – 350 000 руб.

Прочие доходы составили – 17 328 345 руб., в том числе: доходы в виде капитальных вложений в форме неотделимых улучшений арендованного имущества, произведенного арендаторами – 566 106 руб., внереализационные доходы в виде процентов, полученных по договорам депозита, банковского счета – 3 722 573 руб., доходы от выбытия финансового

вложения – 7 464 812 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 – 5 357 096 руб., внереализационные доходы, в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав – 139 181 руб., доход от страхового возмещения убытков – 67 935 руб. и пр.

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

Управленческие расходы составили – 87 940 605 руб., в том числе: расходы, связанные с реорганизацией Общества – 13 851 руб., амортизационные отчисления – 13 172 178 руб., расходы на оплату труда составили – 24 496 974 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда – 4 388 034 руб., оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков – 2 517 387 руб., расходы на обеспечение пожарной безопасности – 4 274 654 руб., коммунальные расходы составили (электроэнергия, природный газ, водоснабжение, водоотведение) – 22 977 740 руб., аренда офиса – 1 119 184 руб., земельный налог – 1 238 749 руб., расходы на имущественное страхование – 1 508 886 руб., расходы на содержание и эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание основных средств – 1 947 679 руб., оперативно-техническое обслуживание и услуги по эксплуатации объектов инфраструктуры – 2 007 513 руб., услуги связи – 1 131 936 руб., расходы на информационные и консультационные услуги – 417 010 руб., клининговые услуги – 978 048 руб., расходы на рекламу – 1 568 658 руб., расходы на юридические услуги – 575 000 руб. и другие.

Прочие расходы – 6 223 102 руб., в том числе: расходы на услуги банка – 313 253 руб., стоимость выбывшего финансового вложения – 3 732 406 руб., безвозмездно переданные на благотворительные нужды (помощь фронту) денежные средства – 1 700 000 руб., штрафы, пени, неустойки – 95 474 руб., стоимость списанной дебиторской задолженности – 102 350 руб., расходы на корпоративное мероприятие – 207 873 руб. и пр.

В течение года Общество по заключенным с подрядчиками договорам подряда построило и ввело в эксплуатацию объекты недвижимого имущества (нежилое здание и объекты инфраструктуры) на сумму 53 729 850 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): Программное обеспечение Microsoft Office Professional Plus ESD; 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 – 170 629 867 руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила – 160 573 589 руб.

В течение отчетного года перечислены в бюджет налоги на сумму 52 452 118 руб.

Генеральный директор
ООО «Рентал»

Д.Г.Афанасьев

Главный бухгалтер
ООО «Рентал»

Т.Н.Луконина

