

**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 2020 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. Участник Общества физическое лицо – резидент Российской Федерации.

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.

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 2 человека, средняя численность внешних совместителей составила 1 человек, средняя численность работников составила 2 человека, количество работавших застрахованных лиц в течение года – 5 человек, фонд оплаты труда за год составил 4 276 254 руб.

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

Выручка от сдачи имущества в аренду составила 27 120 904 руб.

Прочие доходы: 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 – 1 160 021 руб., доходы от выбытия финансового вложения – 776 023 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 – 75 546 руб., внереализационные доходы, в виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав – 139 181 руб.

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

Управленческие расходы составили 21 979 645 руб., в том числе амортизационные отчисления – 2 780 736 руб., расходы на оплату труда составили 4 131 025 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда – 796 046 руб., оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков – 393 911 руб., коммунальные расходы составили 2 112 138 руб., аренда офиса – 384 481 руб., земельный налог – 511 399 руб., расходы на имущественное страхование – 210 896 руб., расходы на обеспечение противопожарной безопасности – 1 000 000 руб., восстановленный налог на добавленную стоимость при переходе на упрощенный режим – 8 688 088 руб., и другие.

Прочие расходы – 2 838 785 руб., в том числе расходы на услуги банка – 146 764 руб., стоимость выбывшего финансового вложения – 190 176 руб., пени в бюджет – 2 429 374 руб., и другие.

Объекты недвижимого имущества, приобретенные по договорам купли-продажи, 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: Антивирус Kaspersky Internet Security 2ПК-1г/Box; Права на ПО Ammyu Admin Premium 2pc 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 40 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

ООО «Рентал» арендует офисное помещение общей площадью 17,5 кв.м.

На конец отчетного года у ООО «Рентал» числится задолженность по полученному договору займа в размере 18 180 000 руб.

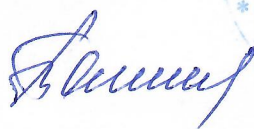
В результате хозяйственной деятельности прибыль составила 5 019 352 руб.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 4 093 755 руб.

За четыре квартала отчетного года перечислены в бюджет: земельный налог на сумму 511 399 руб., НДС - 1 493 863 руб., страховые взносы с фонда оплаты труда во внебюджетные фонды – 805 794 руб., налог при упрощенной системе налогообложения – 925 597 руб., водный налог – 678 руб.

Генеральный директор
ООО «Рентал»

Главный бухгалтер
ООО «Рентал»



А.А.Горбачев

Т.Л.Таганова