

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ГлавКомандировка» (далее «Общество») занимается организацией бизнес поездок (командировок) сотрудников своих клиентов.

Прежнее наименование ООО «Хогг Робинсон Раша». Общество было переименовано 07.08.2019 года и изменило адрес регистрации 25.11.2019 года.

Общество зарегистрировано по адресу: 125635 г. Москва, ул. Ангарская, д. 6, этаж 1, пом. III, ком. 1, офис 151.

Среднесписочная численность персонала Общества на 31 декабря 2022г. составила 2 человека.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский учет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля Центрального Банка РФ.

Курсовые разницы отнесены на счета учета финансовых результатов Общества.

2.3. Управленческие расходы

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. В составе строки 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах помимо расходов на управление, отражены затраты связанные с оказанием услуг по агентским договорам, так как указанный порядок предусмотрен учетной политикой

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Доли Общества

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

№	Наименование участника	Сведения об участнике	Основания владения долей	Размер доли в уставном капитале (%)	Номинальная стоимость доли (руб.)
1	Акционерное общество "ЭйТиЭйч"	Юридическое лицо, созданное в соответствии с законодательством РФ; ИНН 7704594843 КПП 771401001 ОГРН 1067746480207	Договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Хогг Робинсон Раша» между Компанией с ограниченной ответственностью «Хогг Робинсон Холдингс Б.В.» и АО «ЭйТиЭйч» от 06 июня 2019 года	99,99%	1 009 900 (один миллион девять тысяч девятьсот) рублей

3.2. Доходы по обычным видам деятельности

Основными видами доходов от обычных видов деятельности являлась организация комплексного туристического обслуживания для корпоративных клиентов.

тыс. руб. (без НДС)

Основной вид доходов	2021 год	2022 год
Организация комплексного туристического обслуживания	814	997
Итого:	814	997

3.3. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 год	2022 год
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	222	217
Отчисления на социальные нужды	70	65
Прочие затраты	361	260
Итого по строке 2220 Формы 2	653	542

3.4. Прочие доходы и расходы

тыс.руб

Прочие доходы:	2021 год	2022 год
Курсовые разницы	-	-
Доход от покупки (продажи) валюты	-	-
Поощрительные премии за достижение объема (п.2.1 ст.151 НК РФ)	294	-
Прочие		
Итого по стр.2340 Формы 2	294	-
Прочие расходы:		
Комиссия банка	114	122
Курсовые разницы	2	-
Убытки от покупки (продажи) валюты	-	-
Штрафы	165	833
Прочие расходы	28553	-
Итого по стр.2350 Формы 2	28834	955

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Наименование показателя	Строка Формы 1	2021 год	2022 год
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	1230	2374	1621
Расчеты с покупателями и заказчиками	1231		-
Авансы выданные	1232		84
Прочая	1233		1537
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	1520	2837	2576
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	2730	-
Авансы полученные	1522	-	2517
Расчеты по налогам	1523	84	23
Расчеты по страховым взносам	1524	14	31
Расчеты по оплате труда	1525	8	5

3.6. Оценочные обязательства

В 2022 году было начислено и погашено оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	тыс.руб
				Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего по строке 1540 Формы 1	36	24	(15)	45
в том числе: Резерв на оплату отпусков	36	24	(15)	45

3.7. Чистые активы

Чистые активы Общества составили по состоянию на 31 декабря 2020 года – 28 039 тыс.руб.; по состоянию на 31 декабря 2021 года – (375) тыс.руб., по состоянию на 31 декабря 2022 года - (849) тыс.руб..

3.8.. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании 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 обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

/Лукьяненко Ф.Д./

Главный бухгалтер

/Горелова О.Е../

«14» марта 2023 г.