

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Атлант»
- Юридический и фактический адрес: 353490, РФ, Краснодарский край, г. Геленджик, с. Дивноморское, ул. Курортная д.4
- Дата регистрации: 26.12.2013
- ИНН/КПП: 2304065236/230401001
- ОГРН: 1132304002160
- Основной вид деятельности: 55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
- Уставный капитал: 11 807 777 (одиннадцать миллионов восемьсот семь тысяч семьсот семьдесят семь) рублей 77 копеек.
- Сведения об учредителях Общества: физическое лицо – Власов Иван Леонидович – 100 %.
- Основной управленческий персонал – директор.
- Списочная численность работников ООО «Атлант» на 31 декабря 2022 года составила 15 человек.
- Совместная деятельность не велась.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Учетная политика.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020. На данные стандарты компания перешла перспективно и не пересчитывала сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а одновременно скорректировала балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так.

3. Раскрытие информации о влиянии операций межотчетного периода на показатели бухгалтерской отчетности в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

Строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г. после корректировки составила 332 372 тыс. руб.

Корректировка в межотчетный период на сумму (1 141) тыс. руб. Из них: (1 666) тыс. руб. – уменьшение в результате списания балансовой стоимости основных средств, признанных несущественными активами на нераспределенную прибыль в порядке единовременной корректировки; 525 тыс. руб. - корректировка амортизации в связи с пересмотром элементов амортизации.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г. после корректировки составила (10 442) тыс. руб.

Корректировка в межотчетный период на сумму (1 246) тыс. руб. Из них: 525 тыс. руб. - корректировка амортизации в связи с пересмотром элементов амортизации; (1 666) тыс. руб. – убыток в результате списания балансовой стоимости основных средств, признанных несущественными активами на нераспределенную прибыль в порядке единовременной корректировки; (105) тыс. руб. – изменение отложенных налоговых обязательств.

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г. после корректировки составила 126 тыс. руб.

Корректировка в межотчетный период на сумму 105 тыс. руб.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	333 513	(1 141)	332 372
Итого по разделу I	1100	336 121	(1 141)	334 980
БАЛАНС	1600	458 012	(1 141)	456 871
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 196)	(1 246)	(10 442)
Итого по разделу III	1300	11 511	(1 246)	10 265
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	21	105	126
Итого по разделу IV	1400	10 741	105	10 846
БАЛАНС	1700	458 012	(1 141)	456 871

Директор ООО «Атлант»



Попов М.Г.

« 30 » марта 2023г.