ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО "ДОМОДЕДОВО СЕЙФИТИ" за 2023 год

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ДОМОДЕДОВО СЕЙФИТИ" (далее Общество).
ИНН/КПП 5009136118 / 500901001
ОГРН 1235000074870 дата регистрации 14.06.2003
Юридический адрес: 142015, Московская область, Домодедовский район, аэропорт «Домодедово», строение 3/1, помещ. 5.14

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств. Обществом была приобретена доля по Договору купли-продажи доли № б/н от 11 августа 2023 г. в ООО «ДОМОДЕДОВО АВИЭЙН СЕКЬЮРТИ» в размере 99,9 %, номинальная стоимость доли составляет 9 990 руб.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом является :
52.23.1 Деятельность вспомогательная,связанная с воздушным транспортом

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составила: 2 человека.

Учредителями Общества является: Костюков Антон Андреевич - 100%
Исполнительным органом ООО «ДОМОДЕДОВО СЕЙФИТИ» является Генеральный директор Салтыков Андрей Викторович принятый на основании Приказа №01/пр. 13.07.2023 г.. Обязанности главного бухгалтера предприятия возложены на основании Приказа № 02/пр. от 13.07.2023 г. на Бабенко Анастасию Викторовну.
Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г., № 34н, а также Положения об учетной политике, утвержденного приказом ООО «ДОМОДЕДОВО СЕЙФИТИ» № ПР00005/DSFT-23 от 13.07.23 г.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах: при учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату. На 31 декабря 2023 г. – 451 000 тыс.руб.

При формировании бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет не менее 5%. При

формировании пояснений к балансу существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет не менее 5%.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Активы стоимостью не более 100 000 руб. не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (МПЗ) на счете 10 “Материалы” и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию по средней стоимости.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам стоимостью не более 100 000 тыс. руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально – производственные запасы.

При отпуске материально- производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Управленческие расходы.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Расчеты с покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Кредиты и займы полученные.

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том периоде, в котором они возникли.

Отложенные активы и обязательства.

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

3. ОБЩИЕ ПОЯСНЕНИЯ

1. **Основные средства:**
   Отсутствуют

2. **Финансовые вложения:**

   По состоянию на 31.12.2023 финансовые вложения отсутствуют.

   Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3. **Дебиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2023 г. дебиторская задолженность составляет: 10 тыс. руб., в том числе:

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	*Костюков Антон Андреевич*	*10*
Расчеты по авансам выданным		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		
Расчеты с бюджетом		
Расчеты с покупателями и заказчиками		
ИТОГО:	**-**	***10***

4. **Денежные средства и денежные эквиваленты:**

К денежным средствам приравниваются и отражаются в составе соответствующих показателей бухгалтерской отчетности денежные эквиваленты.

Денежными эквивалентами считаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, срочные депозиты, которые могут быть досрочно изъяты без потери стоимости, считаются денежными эквивалентами.

Денежные средства и денежные эквиваленты, а также взаимосвязи с суммами, представленными в отчете о движении денежных средств

По состоянию на 31.12.2023г. денежные средства на расчетном счете – 266 тыс. руб.

5. **Кредиты и займы:**

Долгосрочные займы с учетом начисленных процентов на 31.12.2023 г. отсутствуют.

6. **Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. – 227 тыс. руб., в том числе:

ДОМОДЕДОВО ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ ООО	*Договор субаренды нежилых помещений между ООО "ДЭМ" и ООО "Домодедово Сейфити"*	*217*
DME Limited ИЮЛ	*Договор купли-продажи долей в УК ООО "ДОМОДЕДОВО АВИЭЙШН СЕКЬЮРИТИ" между DME Limited и ООО "ДОМОДЕДОВО СЕЙФИТИ"*	*10*

7. **Уставный капитал:**

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб.

8. **Оценочные обязательства:**
Не формировались.

9. **Налогообложение:**

Налог на прибыль. Общество использует учет доходов и расходов по методу начисления.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) составила 0 тыс. руб.

Налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль организации составил 0 тыс. руб. (получен убыток текущего периода).

На постоянные налоговые разницы сформировано постоянное налоговое обязательство в размере – 0 тыс. руб., ПНА - 111 тыс. руб.

На отложенные временные разницы формировались:
- по отложенный налоговый актив получен убыток в размере 86 тыс. руб.

10. **Выручка от продажи товаров, работ и услуг:**
Отсутствует

11. Себестоимость продаж:

Отсутствует

12. Прочие доходы:

Наименование показателя	***За 2023 г., тыс. руб.***
Финансовая помощь	*558*
Доходы / расходы от продажи доли в УК	-
Доходы по договорам цессии	-
Доходы от продажи ЦБ	-
Проценты к получению	-
ИТОГО:	*558*

13. Прочие расходы:

Наименование показателя	***За 2023 г. тыс. руб.***
Аренда/Субаренда помещений / зданий / сооружений	*396*
Банковское обслуживание	*34*
ИТОГО:	***430***

14. Чистые активы по состоянию на 31.12.2023 г. составляют - 227 тыс. руб.

15. Непрерывность деятельности

Общество не имеет никаких планов и намерений в отношении прекращения деятельности, либо продажи части бизнеса.

16. Условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату нет (ПБУ 8/01).

17. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

18. Событие после отчетной даты, которое оказало бы влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не имело место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (ПБУ 7/98).

19. Операции со связанными сторонами.

Связанной стороной является ООО «ДОМОДЕДОВО АВИЭЙШН СЕКЬЮРИТИ».

Данным обществом в 2023 г. была оказана финансовая помощь в размере 558 тыс. руб.

20. Вступительные и сравнительные данные

Баланс сформирован без корректировок в графе “На 31.12.2023”

21. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Генеральный директор _____ Салтыков А.В.