

ООО «А.Л.Логистик»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2023 год

г. Москва

1. Общие сведения

- о Общество с ограниченной ответственностью ООО «А.Л.Логистик»
- о Юридический и фактический адрес: 105318, Москва, ул. Измайловский вал, дом 20, этаж 5, помещение X, комната 1.
- о Дата регистрации: 18.04.2012
- о ОГРН: 1127746297623
- о ИНН: 7718883757
- о КПП: 771901001
- о Единственный учредитель – Брусиловская Анна Николаевна, ИНН 772808107256.
- о Уставный капитал: 60 000 (Шестьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.
- о Генеральный директор – Брусиловская Анна Николаевна
- о Главный бухгалтер – Брусиловская Анна Николаевна
- о Основной вид деятельности: 52.10 - Деятельность по складированию и хранению.
- о Дополнительный вид деятельности: 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
- о Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 3 человека.
- о Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- о ООО «А.Л.Логистик» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего бизнеса и относится к микропредприятиям.

2. Основные показатели деятельности

ООО «А.Л.Логистик» оказывает услуги по организации международных перевозок путем заключения и выполнения договоров международной перевозки. Это договора, касающиеся вопросов подготовки грузов к перевозке, погрузки и разгрузки, времени, отводимого на выполнение этих операций, выдачи грузов в пункте назначения, обнаружения признаков не сохранности грузов и действий сторон в связи с этими обстоятельствами. Кроме того, оказываются услуги логистического характера: помощь в подготовке и проверке документов для таможенного оформления.

В 2023 году выручка по оказанию услуг по бухгалтерскому учету составила **144 553 тыс. рублей.**

ООО «А.Л.Логистик» применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «Доходы минус расходы».

Для исчисления налогооблагаемой базы по единому налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, согласно положениям гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ, признание дохода и расхода осуществляется «Кассовым методом».

Доход признается по поступлению денежных средств, полученных за оказание услуг.

Расходы для целей налогообложения определяются в соответствии со ст. 346.16 НК РФ и признаются в момент списания денежных средств в оплату товарно-материальных ценностей и услуг.

Доход ООО «А.Л.Логистик», учитываемый для целей налогообложения по единому налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН, за 2023 год составил **147 660 тыс. рублей.**

Разница между доходом, учитываемым для целей бухгалтерского учета и доходом, учитываемым для целей налогообложения по УСН, обусловлена разницей в методологии отражения выручки для бухгалтерского и налогового учета.

В связи с тем, что основная деятельность ООО «А. Л. Логистик» связана с организацией международных грузоперевозок и оплата перевозчикам производится в валюте, введение санкций привело к поиску банков, осуществляющих валютные платежи.

ООО «А. Л. Логистик» на 31.12.2023 имеет расчетные и валютные счета в следующих банках:

- АО АЛЬФА-БАНК открыт 01.03.2022
- ПАО АКБ АВАНГАРД открыт 18.04.2023
- АО ОТП Банк открыт 07.08.2023
- АО Райффайзенбанк открыт 31.08.2022, планируется к закрытию

Счета в следующих банках закрыты в 2023 году:

- ПАО БАНК УРАЛСИБ закрыт 29.11.2023
- АКБ ЛАНТА-БАНК (АО)

Расчетный счет в ПАО АКБ АВАНГАРД используется как основной для расчетов с сотрудниками, уплаты всех налогов, оплаты счетов от поставщиков и для получения оплаты от покупателей.

Счета в АО АЛЬФА-БАНК, АО Райффайзенбанк и АО ОТП Банк используются для оплаты валютных счетов, для чего необходимые для платежей денежные средства переводятся с р/счета ПАО АКБ АВАНГАРД.

За 2023 год между р/счетами в банках было переведено 48 169 783,37 руб.

Кроме того, в связи с ужесточением санкций на проведение платежей в евро в АО Райффайзенбанк был возвращен платеж на 35475,00 EURO. Средства от продажи этой валюты не были признаны налогооблагаемой выручкой.

Генеральный директор ООО «А.Л.Логистик»

Брусиловская А.Н.