

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Григорев Андрей
Викторович**
(расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

ООО «Альпика», ОГРН 102320003402

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднегодовая численность работающих за 2023 г – 19 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Директор – Григоров Андрей Викторович.

Численность работающих на 31.12.2023 г (п.31 ПБУ 4/99) – 16 чел.

Выручка за 2023 г. составила 3 420 513 тыс. руб., в том числе:

- от авторского надзора – 97 тыс. руб.;*
- от аренды ОС – 15 762 тыс. руб.;*
- от выполнения функций технического заказчика – 5 000 тыс. руб.;*
- от реализации квартир – 602 312 тыс. руб.;*
- от реализации нежилых помещений – 56 903 тыс. руб.;*
- от СМР – 2 740 439 тыс. руб.*

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008).

-Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по состоянию на конец отчетного периода перед составлением бухгалтерской отчетности.

Основание: пункт 3 ПБУ 18/02.

-Текущий налог на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Основание: пункт 22 ПБУ 18/02.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Единственный участник ООО «Альпика» - Нунаев Абдул-Керим Абазович

Директор ООО «Альпика» - Григоров Андрей Викторович

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 5 968 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 1 837 тыс. руб.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2023 г.	2022 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	178 488	183 985
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	214 950	198 778
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	583	2 557
Изменение отложенных налоговых активов	293	824
Изменение отложенных налоговых обязательств	15	15
Постоянные налоговые обязательства	36 202	7 623
Текущий налог на прибыль	42 990	39 775

Временные и постоянные разницы за 2023 и 2022 года

Наименование	2023 г.	2022 г.
Вычитаемые временные разницы, всего	293	824
Налогооблагаемые временные разницы, всего	15	15
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	35 789	15 871

Вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков полезного использования основных средств, амортизацией основных средств.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении, наличии штрафов, расходов прошлых лет гарантийных обязательств, передача квартир дольщикам, прочих не принимаемых расходов.

Информация о рисках:

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор Григоров А.В.

14.02.2024 г.

