

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Холидей Хоум Дивиден»

1.2. Юридический адрес:

117452, г. Москва, Балаклавский пр-кт, дом 28Б, строение 1, этаж 2 пом 134.

1.3. Дата государственной регистрации: 14.08.2006г., основной государственный регистрационный номер 5067746107292.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3. Активы стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ.

2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.5. При списании оценка материалов и товаров производится по фактической себестоимости.

2.1.6. Организация создает резерв по сомнительным долгам.

2.1.7 Организация отражает в учете оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков работников организации.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по фактической себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.6 Организация формирует регистры налогового учета в электронном виде.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

Основным видом деятельности организации является туристическая деятельность.

Основным видом выручки в 2023 году являлась выручка от сдачи в субаренду офисного помещения. Выручка от субаренды за 2023 год 257 тыс. руб. (без учета НДС).

4. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства - всего	5200	2023 г.	114	95		360		346	474	441
	5210	2022г	114	57				38	114	95
в том числе:										
Машины и оборудование	5201	2023 г.	114	95				19	114	114
	5211	2022г	114	57				38	114	95

5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Учетная по условию договора на начало года	Списание на финансовый результат	На конец периода	
					Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2023г.	-	-	-	-
	5521	3а 2022г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2023г.	1789	35	2307	
	5530	3а 2022г.	1443	65	1789	35
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2023г.	113	35	62	
	5531	3а 2022г.	165	65	113	35
В том числе просроченная:		3а 2023г.	35	35		
		3а 2022г.	65	65	35	35
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2023г.	752		1033	
	5532	3а 2022г.	78		752	
В том числе просроченная:		3а 2023г.				
		3а 2022г.				
Расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5513	3а 2023г.	480	-	36	
	5533	3а 2022г.	734	-	480	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2023г.	437	-	416	
	5534	3а 2022г.	466	-	437	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2023г.	7		760	
	5535	3а 2022г.			7	
В том числе просроченная:		3а 2023г.				
		3а 2022г.				
Итого	5500	3а 2023г.	1789	35	2307	
	5520	3а 2022г.	1443	65	1789	35

6. Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Списано на финансовый результат	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2023г.	-	-	-
	5571	3а 2022г.	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2023г.	364		76
	5580	3а 2022г.			364
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2023г.	-	-	
	5581	3а 2022г.		-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2023г.	-		52
	5582	3а 2022г.	-		-
Расчеты по социальному страхованию	5563	3а 2023г.	364		
	5583	3а 2022г.			364
Расчеты по налогам и сборам	5564	3а 2023г.	-	-	-
	5584	3а 2022г.	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	3а 2023г.	-	-	24
	5585	3а 2022г.	-		-
Итого	5550	3а 2023г.	364		76
	5570	3а 2022г.			364

7. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	3а 2023 г.	3а 2022 г.
Материальные затраты	5610		11
Расходы на оплату труда	5620	2010	4947
Отчисления на социальные нужды	5630	609	1266
Амортизация	5640	346	38
Прочие затраты	5650	233	551
Итого по элементам	5660	3198	6813

8. Социальные показатели за 2023г.

Среднесписочная численность работников 1 чел.

Затраты на оплату труда 2 010 тыс.руб.

Сумма начисленных страховых взносов 609 тыс.руб.

9. Информация о связанных сторонах.

Учредителями Общества являются: ХХД АГ, Швейцария — 80% уставного капитала, Козачок Геннадий Иванович - 20 % уставного капитала.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

9.1. С компанией ХХД АГ (Швейцария) заключены договоры оказания услуг, ХХД АГ является заказчиком услуг. Выручки по данным договорам в 2023 году не было, услуги не оказывались.

9.2. Вознаграждение, выплаченное руководителю — генеральному директору Козачку Г.И. - за 2023 год составило 1 591 тыс. руб. (один миллион пятьсот девяносто одна тысяча руб.). Сумма уплаченных страховых взносов за 2023 год - 480 тыс. руб. (четырееста восемьдесят тысяч рублей).

23 марта 2024г.

Генеральный директор

Козачок Г.И.