Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Алней» за 2023 год

1. Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Алней"
Юридический адрес, телефон	683032, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Высотная, д. 2а, 3 этаж, помещение 14; тел. +79622820188
ИНН/КПП	4104002024/410101001
ОГРН	1024101217711
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность туристических агентств ОКВЭД 79.11
Дата регистрации организации	27 июня 2000 года
Размер уставного капитала	10 000 (Десять тысяч) рублей
Учредитель	Общество с ограниченной ответственностью "Рилиант Администрейшн энд Менеджмент" - 100%
Исполнительный орган	Генеральный директор Копёнкин Илья Викторович

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 30.12.2020 № б/н. Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год не вносились.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- учет основных средств, начиная с 01.01.2021 года ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 перспективным способом;
- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. №1 (в редакции Постановления Правительства РФ от 27/12/2019 № 1924);
- оценка запасов при их выбытии производится по фактической себестоимости каждой единицы с применением метода по средней себестоимости;
- управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы»;
- финансовые вложения (в том числе долговые ценные бумаги) принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат;
- полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора (перевод краткосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в долгосрочную кредиторскую задолженность не производится).

3. Оценка стоимости чистых активов

Соотношение стоимости чистых активов и уставного капитала

Показатели	на 31.12.2023 г. (тыс.руб.)

Стоимость чистых активов	96873
Уставный капитал	10

Чистые активы больше уставного капитала - организация в целом работает эффективно.

4. Финансирование организации:

Финансирование расходов ООО «Алней» в 2023 году осуществлялось за счет средств, полученных от единственного учредителя:

- вкладом в имущество общества – 14 465 тысяч рублей.

5. Состав основных средств (тыс.руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2023
Здания	108 100	41597	66503
Земельные участки	500	0	500
Машины и оборудование	1 086	594	492
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 566	1283	283
Транспортные средства	1032	1032	0

6. Оценочные обязательства и резервы

- на 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 278 тыс. рублей, страховых взносов в сумме 44 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска – 43, срок исполнения 2023 год;
- резерв по сомнительным долгам не создавался, так как у Общества на 31 декабря отчетного года нет просроченной и ничем не обеспеченной задолженности;
- резерв под снижение стоимости МПЗ не создается, так как по состоянию на 31 декабря отчетного года текущая рыночная стоимость соответствует фактической стоимости или превышает её.
- Организация в 2023 году не выступала поручителем по договорам и гарантии не выдавались.

7. Доходы и расходы:

- выручка от выполненных работ и оказанных услуг признается по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов.
- управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж, в дебет счета 90.

8. Займы и кредиты:

- общая сумма выданных займов на 31 декабря 2023г. составила 5 774 тыс. рублей, проценты по этим договорам в отчетном году не начислялись.

9. Труд и заработная плата

Списочная численность — 4 человек. Фонд оплаты труда за 2023 год составил 4959 тыс. рублей. Среднемесячная зарплата — 103.3 тыс. рублей.

Фонд оплаты управляющего персонала за 2023 год составил 3442 тыс. рублей

10. Участие ООО «Алней» в судебных разбирательствах:

В 2023 году у ООО «Алней» судебные споры отсутствуют.

11. Бенефициар:

Вексельберг Виктор Феликсович

12. Аффилированные лица организации:

Вексельберг Виктор Феликсович

Копёнкин Илья Викторович

Общество с ограниченной ответственностью "Рилиант Администрейшн энд Менеджмент"
Рыжков Константин Валентинович

13. Связанные стороны организации:
Вексельберг Виктор Феликсович
Копёнкин Илья Викторович
Общество с ограниченной ответственностью «АРМО-Инвест»
Общество с ограниченной ответственностью "Рилиант Администрейшн энд Менеджмент"
Рыжков Константин Валентинович
Общество с ограниченной ответственностью «АДРИА ХОЛДИНГ»
Общество с ограниченной ответственностью «МилвидЪ
Шевцов Юрий Юрьевич
Общество с ограниченной ответственностью «Камчатка-Восток»
Копёнкина Анна Витальевна

14. Расчеты по налогу на прибыль:
Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".
Общество является плательщиком следующих налогов:
- все налоги, начисленные по начислению и выплате заработной платы;
- налог на прибыль;
- налог на имущество организаций;
- земельный налог;
- транспортный налог.

15. Прочая информация
События, произошедшие после отчетной даты:
Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.
Совершенные крупные сделки:
организацией крупные сделки не совершались.

16. Влияние COVID-19 на деятельность Общества:
На экономическую деятельность ООО «Алней» мировая Пандемия COVID-19 не повлияла.
ООО «Алней» собирается продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения в ликвидации в 2024 году.

Генеральный директор
ООО «Алней» **И.В. Копёнкин**

