



Общество с ограниченной ответственностью  
«Парк аттракционов»  
308006, гор. Белгород, ул. Корочанская зд. 43-В  
Тел. 73-21-09; 73-22-04  
ИНН 3102051306 КПП 310201001  
ОГРН 1223100001849  
р/с 40702810207000000166  
в Белгородском отделении № 8592  
ПАО «Сбербанк»

«18» марта 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023  
и отчету о финансовых результатах за 2023 год  
ООО «ПАРК АТТРАКЦИОНОВ»**

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «ПАРК АТТРАКЦИОНОВ».

Сокращенное наименование предприятия: ООО «Парк аттракционов».

Юридический адрес: 308510, Белгородская область, м.р-н Белгородский, г.п. Поселок Разумное, пгт. Разумное, ул. Березовая, здание 26, офис 30.

Дата государственной регистрации – 11 февраля 2022 года.

ОГРН 1223100001849.

ОКВЭД 93.21 Деятельность парков культуры и отдыха и тематических парков

Государственная регистрация осуществлена Управлением Федеральной налоговой службы по Белгородской области. ООО «Парк аттракционов» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 1223100001849.

Численность персонала – 73 штатных единицы.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Ковалев Антон Сергеевич. Высший орган управления обществом – Общее собрание Участников (Единственный Участник).

Уставной капитал 10 000 руб. Оплачен полностью.

Единственный Участник - ООО «МАСТЕРФЕСТ».

Общество ведет деятельность парка аттракционов и развлечений «Калейдоскоп» на земельном участке 177 871 кв. м., с кадастровым номером 31:16:0212002:13, расположенном по адресу: г. Белгород, ул. Корочанская. В мае 2023 г. был заключен договор купли-продажи вышеуказанного земельного участка с городом Белгород, согласно которому ООО «Парк аттракционов» приобрел в собственность земельный участок. Парк «Калейдоскоп» открыт для посетителей с 06 августа 2023 г.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. В соответствии с учетной политикой Общество применяет федеральные стандарты бухгалтерского учета: ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. При ведении бухгалтерского учета.

Общество руководствуется Учетной политикой, утвержденной Приказом генерального директора Общества от 01.03.2022 г. №01/03-01.

#### **Основные показатели деятельности организации за 2023 отчетный год:**

Выручка составила 43 919 тыс. руб.

Заемные средства составили 1 792 700 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составила 374 017 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками (в руб.): 144 855 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками: 506 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам НДС: 226 568 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам (налог на прибыль): 873 тыс. руб.
- расчеты с прочими контрагентами – 1 215 тыс. руб.

Основные средства составили — 1 309 028 тыс. руб., из них:

- ведено в эксплуатацию: 1 260 383 тыс. руб.
- незавершенное строительство объектов ОС – 39 106 тыс. руб.
- оборудование, не введенное в эксплуатацию – 9 539 тыс. руб.

НДС (к вычету) : 52 890 тыс. руб.

Кредиторская задолженность 60 207 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками: 52 532 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками: 1 203 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами: 4 717 тыс. руб.
- расчёты с персоналом по оплате труда: 1 956 тыс. руб.
- НДС с полученных авансов – 201 тыс. руб.

Оценочные обязательства (резерв неиспользованных отпусков): 1 023 тыс. руб. (455,87 дней).

По итогам 2023 года результатом финансовой деятельности Общества является убыток в размере – 66 260 тыс. рублей.

Причины возникшего убытка носят временный характер и связаны с тем, что предприятие вновь создано в феврале 2022 года, до августа 2023 года находилось в инвестиционной стадии, коммерческая деятельность началась в августе 2023 года, и так как аттракционы парка могут функционировать только при положительных температурах воздуха, в ноябре 2023 года парк закрылся для посетителей. В декабре 2023 года открылся ледовый каток. В январе 2024 года открылся детский игровой центр «Стимград».

Приложение:

-Расчет стоимости чистых активов

-Пояснение № 1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

-Пояснение № 2 Основные средства

-Пояснение № 3 Финансовые вложения

-Пояснение № 4 Запасы

*-Пояснение № 5 Дебиторская и кредиторская задолженность*

*-Пояснение № 6 Затраты на производство*

*-Пояснение № 7 Оценочные обязательства*

*-Пояснение № 8 Обеспечения обязательств*

**Генеральный директор**

**ООО «Парк аттракционов»**

**А. С. Ковалев**