

# **П о я с н е н и я**

## **к Бухгалтерскому балансу**

## **и Отчету о финансовых результатах**

## **ООО «АЛЕКТА» за 2023г.**

### **1. Сведения об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕКТА»

Юридический адрес: 630090, г.Новосибирск, проспект Академика Лаврентьева 2/2

Дата государственной регистрации: 08.02.1993 г., ОГРН 1025403657135

Филиалов, обособленных подразделений не имеет.

Величина уставного капитала зарегистрирована и оплачена в сумме 100 тыс. руб.

Добавочный капитал составляет 6 039 тыс.руб.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

Единоличным Исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Жижин Александр Евгеньевич.

### **2. Принципы формирования бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отступлений от правил бухгалтерского учета, установленных Положениями (стандартами) учета, в течение 2023г. не допускалось. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом как малым предприятием, не подлежащим обязательному аудиту, в составе : Баланс и Отчет о финансовых результатах.

Для отражения доходов и расходов в бухгалтерском учете в соответствии с учетной политикой используется принцип начисления («по отгрузке»).

Общество применяет общую систему налогообложения, является плательщиком НДС.

В целях налогообложения применялся также метод начисления.

Метод списания ТМЦ применялся – «по стоимости единицы».

### **3. Численность работников**

Среднесписочная численность работников за 2023 год – 24 человек (в 2022г. составила 26 человека).

### **4. Виды деятельности**

Основной вид деятельности ООО «АЛЕКТА» - сдачу в аренду собственного нежилого недвижимого имущества, управление эксплуатацией нежилого фонда (код ОКВЭД 68.20.2).

Лицензируемых видов деятельности нет.

В отчетном году Общество получало также доходы в виде процентов от вложения денежных средств в депозиты и от предоставления займов.

### **5. Финансовый результат**

Выручка в 2023 году от обычных видов деятельности составила (без НДС) – 26 759 тыс. руб. Затраты, связанные с основной деятельностью Общества – 34 580 тыс. руб. В сравнении с результатами 2022 года (соответственно 20 201 тыс.руб. и 36 212 тыс.руб.).

Чистый убыток по итогам 2023г. составил 8 972 тыс.руб., по сравнению с предыдущим годом : чистый убыток, полученный по итогам 2022г., составил 22 549 тыс.руб.

78 788 тыс. руб.	Нераспределенная прибыль прошлых лет на 01.01.2023 в балансе ООО «АЛЕКТА»
(8 972) тыс. руб.	Чистый убыток отчетного года по ф.№2
69 816 тыс. руб.	Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 в балансе ООО «АЛЕКТА»

Показатели за 2023 и 2022 годы отражены в Отчете о финансовых результатах 2023 года в соответствии с подходом о неприменении ПБУ 18/02.

#### **6. Налог на прибыль**

По данным налогового учета в целях исчисления налога на прибыль в 2023 году получен убыток 9 186 тыс.руб. Налог на прибыль в отчетном году не начислялся и не уплачивался. В отчетном периоде Общество как субъект малого предпринимательства и не подлежащее обязательному аудиту не применяло ПБУ 18/02.

#### **7. Основные средства**

Объекты основных средств имеются (по остаточной стоимости) на начало года в сумме 54 452 тыс. руб., на конец года – 57 662 тыс. руб. Увеличение остаточной стоимости основных средств стало результатом приобретения новых объектов ОС и модернизации старых.

#### **8. Капитальные вложения**

В течение 2023г. Общество осуществляло капитальные вложения в основные средства (всего 8 446 тыс. руб. в течение года) – приобретение автотранспорта, а также в целях модернизации оборудования для обслуживания здания.

#### **9. Нематериальные активы**

Капитальные вложения в нематериальные активы (программное обеспечение) в 2023 году не производились. Объекты НМА имеются (по остаточной стоимости) на начало года в сумме 10 084 тыс. руб., на конец года – 10 077 тыс. руб. Изменение остаточной стоимости нематериальных активов стало результатом начисления амортизации.

#### **10. Займы предоставленные**

Ликвидирована задолженность других организаций и физических лиц перед Обществом по предоставленным беспроцентным займам (на 01.01.2023г. задолженность составила 500 тыс.руб., на конец года – 0 тыс.руб., - в течение года займ полностью погашен), сумма займа на начало года отражена в составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса.

Уменьшилась в 2023 году задолженность других организаций перед Обществом по предоставленным долгосрочным процентным займам (на 01.01.2023г. задолженность составила 5 000 тыс.руб. и отражена в составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса). На конец года сумма задолженности по займу составила 4 000 руб. и состоит из краткосрочной части в размере 1 000 тыс.руб. (срок погашения по договору – не позднее 31.12.2024г.) и долгосрочной - в размере 3 000 тыс.руб. (срок погашения по договору – не позднее 31.12.2025г.)

### 11. Кредиты и займы полученные

На конец отчетного года имеется задолженность ООО «АЛЕКТА» по краткосрочным беспроцентным займам перед учредителем, в течение 2023 года ООО «АЛЕКТА» получило 5 000 тыс.руб., из них 700 тыс.руб. досрочно погашено. На конец года сумма займов составила 4 300 тыс.руб.

### 12. Дебиторская задолженность

Контроль за исполнением обязательств осуществляем. Дебиторская задолженность на 31.12.2023г. составила 8 725 тыс.руб., а именно:

Задолженность поставщиков и подрядчиков	222 тыс.руб.
Задолженность покупателей и заказчиков за работы/услуги	8 469 тыс.руб.
Начисленные, но не полученные проценты по займам и депозитам	17 тыс.руб.
Расчеты с бюджетом по налогам (переплата)	7 тыс.руб.
Расчеты с внебюджетными фондами по страховым взносам (переплата), и пособиям	10 тыс.руб.

### 13. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составила 2 779 тыс.руб., в том числе:

перед поставщиками и подрядчиками	166 тыс.руб.
Перед покупателями и заказчиками	123 тыс.руб.
перед персоналом по оплате труда	639 тыс.руб.
перед подотчетными лицами	7 тыс.руб.
перед работниками компенсация за использование личных автомобилей в служебных целях	5 тыс.руб.
перед бюджетом (по налогам)	1 606 тыс.руб.
перед внебюджетными фондами (по страховым взносам)	233 тыс.руб.

### 14. Резервы и оценочные обязательства

В течение 2023 года ежемесячно начислялся и использовался резерв на оплату отпусков. В целях налогообложения данный резерв не учитывался. На начало года сумма резерва составляла 616 тыс.руб. В течение года начислено резерва 1 456 тыс. руб., использовано резерва 1 450 тыс.руб. На конец года сумма резерва составила 622 тыс.руб.

### 15. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами

Текущая задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами, отраженная на счетах бухучета и в отчетности на 31.12.2023г. (по срокам уплаты после 01.01.2024г.), полностью погашена в 1 квартале 2024г.

### 16. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде Общество как субъект малого предпринимательства и не подлежащее обязательному аудиту не применяло ПБУ 11/2008, п.3.

#### **17. Информация о выплатах руководящему составу**

В течение 2023 года начислено выплат:

Генеральному директору - заработной платы 460 тыс.руб.

#### **18. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества) на отчетную дату, а также информации, о которой следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

#### **19. Информация о реорганизации, непрерывности деятельности**

ООО «АЛЕКТА» в течение 2023 года осуществляло виды деятельности: сдача в аренду недвижимого имущества, деятельность по управлению недвижимым имуществом. Деятельность в сфере информационных технологий была прекращена в 2020 году.

Общество соблюдает принцип непрерывности деятельности и не намерено прекращать деятельность.

#### **20. Информация о событиях после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили. Имеется неопределенность, связанная с влиянием санкций других государств в отношении РФ, которая не подлежит нашей оценке. Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Общество не имеет валютных активов и обязательств, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями. Руководство Общества внимательно следит за развитием событий и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Генеральный директор

А.Е.Жижин