

Общество с ограниченной ответственностью ООО «АВАЛОН»

Р О С С И Я 690105, Приморский край, г. Владивосток, ул. Русская, дом 89, кв 8.
ИНН/КПП 2536317557/253601001, ОГРН 1192536017024, т/ф (423) 233-16-90

ПОЯСНЕНИЯ к ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «АВАЛОН» ЗА 2023 ГОД.

Полное наименование: Общества с ограниченной ответственностью ООО «АВАЛОН».

Сокращенное наименование: ООО «АВАЛОН».

Общество с ограниченной ответственностью ООО «АВАЛОН»:

ОКФС 16 -Частная собственность

ОКОПФ 12300 Общества с ограниченной ответственностью

ИНН 2536317557

КПП 254301001

ОГРН 1192536017024

ОКПО 39658031

Юридический адрес постоянно действующего исполнительного органа в 2023 году:
690034, Приморский край, г.о. Владивостокский, г Владивосток, ул Фадеева, д. 31, кв. 302.

Размер уставного капитала организации ООО «АВАЛОН» по состоянию на 31.12.2022г.
10 тысяч рублей. Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

В составе учредителей организации ООО «АВАЛОН» числился единственный участник
Петрушенко Михаил Валерьевич (100% доля в уставном капитале).

Конечным бенефициаром являлся единственный участник Петрушенко Михаил
Валерьевич.

Активы и обязательства организации ООО «АВАЛОН» существуют обособленно от
активов и обязательств собственников организации ООО «АВАЛОН», а также активов и
обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Организация ООО «АВАЛОН» не имеет структурных подразделений
филиалов/представительств на территории РФ и за рубежом.

Основной расчетный счет № 40702810750000009942 в Дальневосточный банк ПАО
«Сбербанка РФ».

Организация ООО «АВАЛОН» являлось малым предприятием, так как отвечает
требованиям, установленным статьей 4 Федерального закона от 24 июля 2007 г. №209-ФЗ «О
развитии малого и среднего предпринимательства» в Российской Федерации».

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 68.20 Аренда и управление собственным или
арендованным недвижимым имуществом.

Организация ООО «АВАЛОН» соблюдала нормативно-правовые акты, действующие в
Российской Федерации в 2023 году. Лицензируемые виды деятельности не осуществлялись.

Руководитель Общества:

-до 17 апреля 2023 года - директор Мартьянов Александр Валериевич (Решение
единственного участника ООО «АВАЛОН» о назначении на должность директора ООО
«АВАЛОН» Мартьянова А.В. от 14 мая 2019г. № 1, Приказ о приеме на работу директора
ООО «АВАЛОН» Мартьянова А.В. от 26 апреля 2019г. № 1 сроком на пять лет).

-с 17 апреля 2023 года - директор Петрушенко Михаил Валерьевич (Решение
единственного участника ООО «АВАЛОН» о назначении на должность директора ООО
«АВАЛОН» Петрушенко М.В. от 07 апреля 2023г. № 1/23).

1. Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность.

1.1 Основные средства.

По данным бухгалтерского учета по состоянию на 01.01.2023г. на балансе Общества объекты основных средств числились 2 позиции объектов основных средств балансовой стоимостью 7400 тысяч рублей, по состоянию на 31.12.2023г. числились 2 позиции объектов основных средств балансовой стоимостью 7 400 тысяч рублей.

На начало и конец отчетного периода стоимость основных средств сформирована из первоначальной стоимости по фактическим затратам:

-сроки полезного использования основных средств не изменились.

-ликвидационная стоимость основных средств и незавершенного строительства установит не представляется возможным.

-признаков обесценения не обнаружено.

В 2022 году случаи консервации, реконструкции или модернизации объектов основных средств продолжительностью более 12 месяцев, проведение которых предусмотрено приказом Руководителя, не имели места.

1.2 Вложения во внеоборотные активы.

Бухгалтерский учет вложений во внеоборотные активы осуществлялся в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций», утвержденному Письмом Минфина РФ от 30.12.93 г. № 160 на балансовом счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» с применением следующих субсчетов:

-08.3 «Строительство объектов основных средств» - для учета фактических затрат организации - застройщика (инвестора) по строительству объектов, осуществленные до окончания работ по строительству и ввода этих объектов в эксплуатацию;

По данным бухгалтерского учета стоимость вложений во внеоборотные активы на 31.12.2023г. составила 192 тысячи рублей.

На начало и конец отчетного периода стоимость незавершенного строительства сформирована из первоначальной стоимости по фактическим затратам: признаков обесценения не обнаружено.

1.3 Расходы будущих периодов.

Данные по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2023г. отражены в размере 544 тысячи рублей.

1.4 Финансовые вложения.

В 2023 году организация ООО «АВАЛОН» не осуществляла финансовые вложения.

Финансовые вложения, относящиеся к прошлым отчетным периодам, в бухгалтерском учете и бухгалтерском балансе на начало и конец отчетного периода, не числились.

1.5 Денежные средства.

Данные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023г. отражены в размере 51 тысячи рублей, что соответствует данным бухгалтерского учета за 2023 год по следующим счетам:

п/п	Наименование счетов	Сальдо на конец отчетного периода (руб.)	
		Дебет	Кредит
1	2	3	4
1	51 «Расчетные счета»	51 005,40	-
	Итого:	51 005,40	-

Хозяйственные операции по учету денежных средств на расчетном счете проводились с использованием компьютерной программ «Клиент-банк» и отражались в бухгалтерском учете на основании выписок кредитной организации по расчетному счету и приложенных к ним денежно-расчетных документов.

Расчётные счета использовались для осуществления безналичных расчётов, связанных с финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2022г. подтверждается выписками банков.

1.6 Дебиторская и кредиторская задолженность.

Данные по строке 1230 «Дебиторская задолженность бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2023г. отражены в размере 2 886 тысяч рублей, по строке 1520 «Кредиторская задолженность» - отсутствует, что соответствует данным бухгалтерского учета по балансовым счетам по учету расчетов за 2023 год.

Информация о просроченной дебиторской и кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков отсутствовала.

1.6.1 Расчеты с бюджетом по налогам и сборам.

В 2023 году организация ООО «АВАЛОН» являлось плательщиком следующих налогов:

- налога на прибыль;
- налога на добавленную стоимость;
- налог на доходы физических лиц;
- прочих налогов и сборов.

По состоянию на 31.12.2023г. не числилась текущая задолженность по налогам и сборам.

Налог на прибыль.

В соответствии с главой 25 частью второй Налогового кодекса РФ «Налог на прибыль организаций», Федеральным законом от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. Федерального закона от 02.07.2013 №153-ФЗ) Общество является плательщиком налога на прибыль по ставке 20%.

Период	Налоговая база Стр.100	Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу, стр.110	Налоговая база для исчисления налога, Стр. 120	Сумма налога на прибыль, Стр. 180
2023	0	0	0	0

В 2023 году в бухгалтерском учете не производилось начисление налога на прибыль за 2023 год, так как доходы от реализации продукции, товаров, работ, услуг и прочие доходы отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2023г. задолженность по налогу на прибыль не числилась.

Налог на добавленную стоимость.

В 2023 году в бухгалтерском учете не производилось начисление налога на добавленную стоимость за 2023 год, так как доходы от реализации продукции, товаров, работ, услуг и прочие доходы отсутствовали.

1.7 Резервы.

В 2023 году в бухгалтерском учете финансово -хозяйственные операции по формированию резервов не производились, в связи с тем, что просроченной задолженности не было.

На предстоящие расходы на оплату отпусков резерв не формировался. Остаток не начисленной суммы отпускных не числился.

1.8 Финансовый результат.

В 2023 году организацией ООО «АВАЛОН» не формировался финансовый результат, от реализации продукции, товаров, работ, услуг, так как выручка отсутствовала.

1.9 Совместная деятельность.

В 2023 году совместная деятельность не осуществлялась. Договоры на совместную деятельность отсутствовали.

1.10 Заемные средства.

Данные по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2023г. отражены в размер 11 092 тысяч рублей, что соответствует данным Оборотно-сальдовой ведомости по следующим счетам:

	Наименование счетов	Дебет	Кредит
1.	67.03 «Долгосрочные займы»		11 092 200
	Итого		11 092 200

В 2023 году организация ООО «АВАЛОН» осуществляла финансово-хозяйственные операции, связанные с привлечением кредитов и займов (Кт 67.03), на сумму 11 092 тысяч рублей, в том числе:

-от единственного участника Петрушенко М. В. по договору беспроцентного займа – 11 092 тысяча рублей.

1.13. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

2. Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.12.2023г. незаконченные судебные разбирательства и претензии отчетного периода и прошлых лет отсутствовали.

3. Операции со связанными сторонами.

В 2023 году связанными сторонами Общества согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденному приказом Минфина от 29 апреля 2008 года № 48н, являлись:

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Основание
1.	Петрушенко Михаил Валерьевич	Статья 4 Закона о конкуренции: лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо лица, составляющие уставный или складочный капитал вклады
2.	Мартыанов Александр Валерьевич	В силу своего участия в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц (пункт 7 ПБУ 11/2008)

В проверенном периоде Обществом финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами не осуществлялись.

4. Сведения о показателях, достигнутых в ходе реализации инвестиционного проекта по соглашению об осуществлении деятельности резидента свободного порта Владивосток № СПВ-1493/19 от 04.09.2019

В рамках реализации Инвестиционного проекта «Строительство торгового центра мелкооптовых продаж», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности резидента свободного порта Владивосток, № СПВ-1493/19 от 04.09.2019 ООО «АВАЛОН» по состоянию на 31.12.2023 ведется проектирование.

Объем осуществленных инвестиций составляет 8 898 тыс. рублей, из них общая сумма профинансированных по состоянию на 31.12.2023 г. капитальных вложений в проект составляет 8 898 тыс. рублей, сумма освоенных капитальных вложений - 8 898 тыс. рублей.

В рамках реализации проекта по состоянию на 31.12.2023 создано 5 новых рабочих мест, количество трудоустроенных работников – 1 человек.

Директор
ООО «АВАЛОН»



Петрушенко М.В.