

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Альфатоникс Логистик».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Альфатоникс Логистик».

Адрес (место нахождения) юридического лица на основании Договора аренды находится:

Место нахождения: 125222, г. Москва, ул. Генерала Белобородова, д. 22, стр.2;

Почтовый адрес: 125222, г. Москва, ул. Генерала Белобородова, д. 22, стр.2;

Телефон: (495) 790-78-73

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Альфатоникс Логистик» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 12 сентября 2008 года, основной государственный регистрационный номер 5087746092682, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 010973611

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7733668779**

Код причины постановки на учет (КПП): **773301001**

Правовое положение ООО «Альфатоникс Логистик», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности учредителей ООО «Альфатоникс Логистик» определяются Уставом общества, Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета, в том числе составление Бухгалтерской отчетности ООО «Альфатоникс Логистик» осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету в РФ.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Альфатоникс Логистик» (далее – Общество) составляет 1000 тыс. руб.

Размеры долей Учредителей (Участников) Общества:

Шевчук Дмитрий Евгеньевич является владельцем 1 (Одной) доли номинальной стоимостью 495 тыс. руб., что соответствует 49,5% Уставного капитала Общества.

Кирпичев Юрий Юрьевич является владельцем 1 (Одной) доли номинальной стоимостью 495 тыс. руб. рублей, что соответствует 49,5% Уставного капитала Общества.

Бабенко Екатерина Александровна является владельцем 1 (Одной) доли номинальной стоимостью 10 тыс. руб. рублей, что соответствует 1% Уставного капитала Общества.

Уставный капитал ООО «Альфатоникс Логистик» оплачен полностью.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Альфатоникс Логистик» является деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29)

Общество не имеет обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО «Альфатоникс Логистик» на 31 декабря 2023 г. составляет 1 человек.

Органами управления ООО «Альфатоникс Логистик» являются:

Высший орган - Общее собрание участников Общества;

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

В соответствии со п. 13.1 Устава Общества Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) избирается Общим собранием участников Общества сроком на пять лет.

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «Альфатоникс Логистик» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества №1 от 31.12.2016, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции общества с ограниченной ответственностью «Альфатоникс Логистик» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Альфатоникс Логистик» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” с использованием форм бухгалтерской отчетности, содержащихся в Приказе Минфина России от 02.07.2010 №66н и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Альфатоникс Логистик» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками Общества.

Признание доходов

Доходы ООО «Альфатоникс Логистик» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Генеральным директором назначается комиссия, состав которой определяется в Приказе о проведении инвентаризации по форме №ИНВ-22, а также с помощью проведения обязательного аудита в случаях, предусмотренных законом №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Сроки проведения инвентаризаций, перечня имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Альфатоникс Логистик».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

По строке 1150 Бухгалтерского баланса на конец 2023 год активов, относящихся к основным средствам (пункт 4 ПБУ 6/01) ООО «Альфатоникс Логистик» не имеет.

Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались, есть операционная аренда (офис).

Активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Доходных вложений (статья 1160 Баланса) и **финансовых вложений** (статья 1170 Баланса) на начало и на конец отчетного периода на балансе ООО «Альфатоникс Логистик» нет.

Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), тыс. руб.

	На 31.12.2023	На 31.12.2023
Покупатели и заказчики	10	8 051
Авансы, выданные прочим организациям		
Расчеты по налогам и сборам	844	843
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		
Расчеты с персоналом по оплате труда		
Расчеты с подотчетными лицами		-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	25
Всего по строке 1230 Баланса:	854	8 919

Денежные средства (статья 1250 Баланса)

Сумма денежных средств на конец отчетного периода составляет 492 тыс. руб., в том числе:
- расчетный счет АО "ЭКСПОБАНК" 492 тыс. руб.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса)

Уставный капитал ООО «Альфатоникс Логистик» состоит из номинальной стоимости долей участников:

Размер уставного капитала: 1 000 тыс. руб.

ООО «Альфатоникс Логистик»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г**

Уставный капитал ООО «Альфатоникс Логистик» оплачен полностью.

Собственный капитал:

	Сумма, тыс.руб.		
	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Капитал до распределения прибыли отчетного года			
Уставный капитал	1 000	1 000	1 000
Прибыль (убыток) отчетного года	(4 019)	(3 661)	(2 813)
Итого капитал до распределения прибыли:	(3 019)	(2 661)	(1 813)

Долгосрочные обязательства (строка 1410 Баланса)

На конец 2023 года в разделе IV отражена задолженность на сумму 3 075 тыс. руб. перед

Кирпичевым Ю.Ю. по Договору займа 01/2018 от 25.06.2018 в размере 3 070 тыс. руб. и Договору займа 01/2021 от 15.02.2021 в размере 5 тыс. руб.

Вкладов по договорам простого товарищества общество не имеет.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «Альфатоникс Логистик» по строке 1520 Баланса на конец 2023 года составила 2 034 тыс. рублей.

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 013	9 544
Задолженность перед подотчетными лицами	1	1
Задолженность по налогам и сборам	20	81
Задолженность перед пенсионным фондом		-
Задолженность фондом социального страхования	-	-
ИТОГО:	2 034	9 626

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах**Первичная информация**

Основным видом деятельности Общества является организация грузовых перевозок;

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Состав доходов	2023 год	2022 год
- транспортно-экспедиционная деятельность	-	15 143
- оптовая торговля	-	7 215
ИТОГО:	-	22 358

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг), тыс. руб.:

Состав расходов	2023 год	2022 год
- организация перевозок грузов		14 891
- стоимость реализованных товаров		6 793

ООО «Альфатоникс Логистик»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г**

- затраты на оплату труда	235	1 388
- страховые взносы с ФОТ	51	289
- командировочные расходы	-	-
- аренда офисного помещения	24	24
- бухгалтерские, юридические услуги и иные аналогичные затраты	-	-
- прочие расходы	27	119
ИТОГО:	337	23 504

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Прочие доходы	2023 год	2022 год
Доходы от участия в других организациях	-	-
Прочие операционные доходы, в том числе:		
- курсовые разницы	100	673
- отклонение курса покупки/продажи валюты от официального курса ЦБ		87
- проценты к получению		5
- прочие доходы	141	-
ИТОГО	241	765

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы	2023 год	2022 год
Прочие операционные расходы, в том числе:		
- курсовые разницы	307	506
- отклонение курса покупки/продажи валюты от официального курса ЦБ	-	71
- проценты к уплате	-	-
- услуги кредитных организаций	45	100
- резервы по сомнительным долгам	-	-
- штрафы, пени контролирующих органов	-	-
- прочие расходы	-	2
ИТОГО	352	679

5. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2023 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
	1	2
1	<i>Кирпичев Юрий Юрьевич</i>	- Лицо является учредителем юридического лица имеет долю в уставном капитале 49,5%
2	<i>Шевчук Дмитрий Евгеньевич</i>	- Лицо является учредителем юридического лица имеет долю в уставном капитале 49,5%
3	<i>Бабенко Екатерина Александровна</i>	- Лицо является учредителем юридического лица имеет долю в уставном капитале 1%

Вознаграждения и компенсации участникам Общества

Вознаграждение административного управляющего персонала (Генерального директора) за 2022 г составило 600 тыс. руб., за 2023 г – не выплачивалось.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Альфатоникс Логистик», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

7. События 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.

8. Дополнительная информация

По результатам работы за 2023 год ООО «Альфатоникс Логистик» получена убыток в размере 358 тыс. руб.

Генеральный директор



Кирпичев Ю.Ю.