

Пояснительная записка к балансу за 2023 год. Общество с ограниченной ответственностью «Визави»

Юридический адрес: 620131, г. Екатеринбург, ул. Татищева, 86

Фактический адрес: 620131 г. Екатеринбург ул. Татищева, 86

Дата государственной регистрации: 22.02.2005 ОГРН № 1056602644504

Основным видом деятельности предприятия является деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, среднесписочная численность составляет 24 человек.

Объем выполненных работ за 2023 год составляет 59 030 677 (Пятьдесят девять миллионов тридцать тысяч шестьсот семьдесят семь) руб.19 коп.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- Предприятие не создает резерв по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- Предприятие создает резерв по оценочным обязательствам на формирование отпусков, страховых взносов на конец квартала отчетного года.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

- Упрощенная система налогообложения – доходы минус расходы.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3.1 Нематериальные активы.

На балансе Общества на 31 декабря 2023 года числятся нематериальные активы (программное обеспечение) первоначальной стоимостью 424,0 тыс. руб., накопленная амортизация составила 28,2 тыс. руб. Приложение 1.

3.2 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

На балансе Общества на 31 декабря 2023 года числятся собственные основные средства первоначальной стоимостью 6 211.4 тыс. руб., накопленная амортизация составила 2 419.6 тыс. руб. Организация в соответствии с п.4 ФСБУ 26/2020 не применяет подпункты «б»-«з» пункта 10, подпункт «б» пункта 11, пункт 12, первый-третий абзацы пункта 13, пункт 17, подпункты «в»-«д» пункта 23, пункта 24.

Организация в соответствии с п.3 ФСБУ 6/2020 не применяет пункты 23,38, подпункты «б», «в», «ж»-«о» пункта 45, пункты 46.47.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6. отражены в Приложении 2.

3.3. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила – 2 122 тыс. рублей.

- из них: авансы оплаченные – 1 759 тыс. рублей.
- расчеты с покупателями (по услугам проживания) – 306 тыс. руб.;
- аванс по налогам - 57 тыс. руб.

Данные отображены в ОСВ по счетам 60.02, 62.01, 68.90.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.4. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия на 31 декабря 2023 года составила – 1 405 тыс. рублей, из них:

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 423 тыс. руб.
- авансы покупателей – 458 тыс. руб.;
- задолженность с прочими дебиторами и кредиторами – 142 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда – 2 тыс. руб.;
- налог по УСН – 380 тыс. руб.

Данные отображены в ОСВ по счетам 60.01, 62.02, 68.90.76.05.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.5 Денежные средства

3.5.1 Информация о денежных средствах Общества

| Наименование показателя | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|------------|------------|------------|
| Денежные средства на банковских счетах в тыс. руб. | 189,1 | 26,4 | 135,9 |
| Итого | 189,1 | 26,4 | 135,9 |

3.6 Финансовые вложения

В краткосрочных финансовых вложениях отражены остатки денежных средств на депозитных счетах:

- в ВТБ банке -350 000 (Триста пятьдесят) тысяч под процентную ставку 14.21% годовых;
- в ВТБ банке -300 000 (Триста) тысяч под процентную ставку 14.94% годовых.

3.7 Информация о налогах

Размер налога при УСН к уплате за 2023 г. составил 380 031 тыс. руб. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

Налоги в бюджетные и внебюджетные фонды перечислены полностью и в срок.

3.8. Выручка и прочие доходы

| Наименование | Сумма за 2023 г., тыс. руб. | Сумма за 2022 г., тыс. руб. |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Выручка по основной деятельности | 59 031 | 37 990 |
| Прочие доходы | 146 | 218 |
| Итого | 59 177 | 38 208 |

3.9. Себестоимость, управленческие расходы и прочие расходы

Себестоимость (тыс.руб.)

| Наименование показателей | 2023 | 2022 |
|--|---------------|---------------|
| Материальные затраты , в т.ч. ком.усл., аренда | 34 081 | 19 335 |
| Расходы на оплату труда | 5 269 | 5 297 |
| Отчисления на социальные нужды | 1 061 | 1 145 |
| Амортизация | 556 | 470 |
| Фактическая себестоимость | 40 967 | 26 193 |

Управленческие расходы (тыс.руб.)

| Наименование показателей | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Материальные затраты | 576 | 232 |
| Расходы на оплату труда | 5 939 | 5 901 |
| Отчисления на социальные нужды | 1 309 | 1 167 |
| Затраты на услуги связи, т/о, ПО | 954 | 798 |
| Фактическая себестоимость | 8 778 | 8 098 |

Коммерческие расходы (тыс.руб.)

| Наименование показателей | 2023 | 2022 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Материальные затраты | 1 006 | 425 |
| Расходы на оплату труда | 736 | 1 152 |
| Отчисления на социальные нужды | 244 | 207 |
| Агентское вознаграждение | 2 271 | 1 071 |
| Фактическая себестоимость | 4 257 | 2 855 |

Затраты, всего (тыс.руб.)

| Наименование показателей | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|--------|--------|
| Материальные затраты | 39 248 | 22 160 |
| Расходы на оплату труда | 12 294 | 12 406 |
| Отчисления на социальные нужды | 2 544 | 2 519 |
| Амортизация | 556 | 470 |
| Прочие затраты | 1 000 | 1 093 |
| Фактическая себестоимость | 55 642 | 38 648 |

Прочие расходы

| Наименование | Сумма за 2023 г., тыс. руб. | Сумма за 2022 г., тыс. руб. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | 228,2 | 574,7 |
| Прочие внереализационные доходы и расходы | 81,9 | 125,7 |
| Реализация прочего имущества (материалов) | - | - |
| Услуги банка | 717,8 | 411,3 |
| Штрафа, пени | 0,51 | 0,45 |
| Итого | 1 028 | 1 112 |

3.10 Прибыль/убыток

Сумма прибыли за 2023 года составила – 3 535 тыс. рублей.

4 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н

| № п/п | Связная сторона | Виды операций | Объем операций каждого вида, тыс. руб. | Стоймостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода |
|-------|---|----------------------------|--|---|--|--|
| 1 | ООО "ТРАТТОРИЯ" (аффилированные участники ООО «Визави») | Договор оказания завтраков | 4 860 | 0 | 2023 | нет |
| 2 | ООО "ТРАТТОРИЯ" (аффилированные участники ООО «Визави») | Договор комиссии | 4 644 | 0 | 2023 | нет |
| 3 | АО «ТЭТРА» (акционеры АО «ТЭТРА»)- аффилированные лица | Аренда | 8030 | 0 | 2023 | нет |

| | | | | | | |
|---|--|-----------------|-------|-----|------|-----|
| 4 | АО «ТЭТРА» (акционеры АО «ТЭТРА» - аффилированные лица | Агентский | 9 | 0 | 2023 | нет |
| 5 | АО «ТЭТРА» (акционеры АО «ТЭТРА» - аффилированные лица | Договор займа | 900 | 400 | 2023 | нет |
| 6 | Индивидуальный предприниматель Скорыйн Олег Евгеньевич | Договор подряда | 530 | 0 | 2023 | нет |
| 7 | Индивидуальный предприниматель Рахимова Мария Николаевна | Аренда | 4 542 | 0 | 2023 | нет |

Основным видом деятельности предприятия является деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

4.1. Информация о бенефициарных владельцах

Состав участников:

- Лобурь Юлия Олеговна - 507 500 голосов;
- Скорынина Яна Олеговна – 507 500 голосов.

Доли в уставном капитале оплачены в полном объеме

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, % | Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, % |
|-------|--|---|--|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Лобурь Юлия Олеговна | - | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо | | 50 | 50 |
| 2 | Скорынина Яна Олеговна | - | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо | | 50 | 50 |

4.2. Вознаграждения, выплачиваемые основному персоналу

В состав управленческого персонала входит директор Общества.

Тыс. руб.

| Виды вознаграждений | Сумма |
|--|--------|
| Оплата труда за отчетный период | 12 294 |
| Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период | 2 544 |
| В том числе: ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 1 221 |
| Итого | 14 908 |

5 НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не собирается прерывать деятельность в дальнейшем.

6 ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАХ.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имело судебных разбирательств.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались в 2023 году.

7 ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты Общество не имело.

8 ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В конце февраля 2022 года Евросоюз, США, Япония, Швейцария и другие страны ввели финансовые и экономические санкции против Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции на Украине.

Эти санкции повышают риск нарастания кризисных явлений в экономике, что может оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Общество не может оценить влияние этих факторов на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность организации за 2023 год не подлежит обязательному аудиту.

Директор



Горбач И.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Приложение 1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года: | | Изменения за период: | | | | | | На конец периода: | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|----------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло: | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка: | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | - | - | 424 | - | - | (28) | - | - | 424 | - |
| в том числе: | 5110 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|-------------------------|-----|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | | 5120 | - | 5121 | - |
| Всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|------------------|
| | | | | затраты за период | списано: затрат, как не давших положительного результата | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам, - всего | 5160 | за 2023г. | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2022г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | - | 424 | - | (424) |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | 424 | - | (424) |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - |
| Программное обеспечение | | | | | | |



Руководитель Горбач Игорь Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.