

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕМЕНА»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «27» мая 2003 г.

ИНН: 7710466085

КПП: 770401001

Зарегистрировано в ИФНС России № 4 по г. Москве.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 5 человек.

Основной вид деятельности общества – Деятельность туристических агентств

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2023 году увеличения уставного капитала не происходило.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2023 году составили 117 342 114 руб. (без НДС).

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2022 год - 9 322 305 руб.;
- 2021 год – 20 669 922 руб.;
- 2020 год - 37 242 533 руб.;

3. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году составили 114 231 900 руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 115 178 450 руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2022 год - 9 275 273 руб.;
- 2021 год - 17 598 424 руб.;
- 2020 год - 33 356 493 руб.;

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 6 110 391 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 5 635 235 руб.

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 3 526 702 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 2 111 730 руб.

6. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 5 693 190 руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 1 138 638 руб.

7. Сведения об учетной политике организации

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018.



Генеральный директор

(Левитова И.М.)