

Общество с ограниченной ответственностью "Триумф Альянс"
(ООО "Триумф Альянс")
ИНН: 7448192837, КПП: 744801001, ОГРН: 1167456085015,

**Пояснение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Триумф Альянс"

-----,
(полное наименование организации)

7448192837, 744801001, 1167456085015

ИНН, КПП, ОГРН организации: -----,

454100, Челябинская обл., город Челябинск, улица
Молдавская, д.10, эт/помещ. 1/55, оф.1

Юридический/физический адрес: -----.

Генеральный директор – Тужарова Евгения Юрьевна

Ф.И.О., должность руководителя: -----.

745302951503

ИНН руководителя организации (при наличии) -----.

Главный бухгалтер – Чебышева Яна

Васильевна

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: -----.

744842312161

ИНН главного бухгалтера организации (при наличии): -----.

56 человек

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: -----.

10 000 (десять тысяч) рублей

Размер уставного капитала организации: -----.

И оплачен полностью

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 93.11. 68.31.22 73.11 47.9

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном

периоде: -----
Деятельность спортивных объектов, Торговля розничная вне магазинов,

Деятельность рекламных агентств

Предоставление посред.услуг аренда нежилого недвиж.имущества

Сведения о лицензиях организации:

Организация не имеет лицензии.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Основные показатели деятельности организации за 2023 год:

Выручка по основному виду деятельности «Деятельность спортивных объектов»
162 476 297,88 рублей

-----;
1 661 273,00 рублей

по прочим видам деятельности: -----;

прочие доходы: 4 744 719,85 рублей (оценочные обязательства, проценты по депозитам и предоставленным займам, восстановленные резервы по сомнительным долгам, неустойка по абонентским договорам на оказание услуг).

Наименование показателя	Код	за 2023г. (в тыс.руб)
Материальные затраты	5610	7 733
Расходы на оплату труда	5620	31 788
Отчисления на социальные нужды	5630	6 420
Амортизация	5200	981
Прочие затраты	5650	90 741
Итого по элементам	5660	137 663
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	137 663

прочие расходы:

прочие внереализационные расходы - 1 847 447,55рублей (отчисления в оценочные резервы, расходы на услуги банков, прочие внереализационные расходы)

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

1. дебиторская задолженность (строка 1230) руб. - 17 344 194,90 руб.
2. прочие оборотные активы (строка 1230) - 37491, 05 руб.
3. Финансовые вложения (размещенный депозит (строка 1230)- 15 000 000 руб.
4. финансовые вложения (выданные займы долгосрочные (строка 1170) - 94 500 000 руб.
5. финансовые вложения (выданные займы краткосрочные (строка 1230)- 2 200 000 руб.
6. резерв по сомнительным долгам (строка 1170) - (-500 000) руб.
7. Прочие внеоборотные активы (строка 1170) - 2 248 667,43 руб.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1794	2841	(2697)	(17)	1921
в том числе:			2841	(2697)	(17)	1921
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	-	-	-	-

Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств (счет 01.1):

15 317 358,05 (строка 1150 баланса)

Амортизация основных средств составила (счет 02.01):
(-12 192 404,86) (строка 1150 баланса)

Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (займы, предоставленные другим организациям) в размере: 94 500 000,00 (отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса).

Краткосрочные финансовые вложения (займы, предоставленные другим организациям) в размере: 2 200 000,00 (отражены по строке 1230 бухгалтерского баланса).

4. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Сильченко Александр Александрович, владеет 100% долей ООО "Триумф Альянс".
- финансовые операции в 2023 году не совершались

Генеральный директор ООО "Триумф Альянс" Клокова Евгения Геннадьевна начислена и выплачена заработная плата на общую сумму - 293 866 рублей.

Информация о бенефициарных владельцах:

1. Сильченко Александр Александрович, паспорт РФ 03 19 № 146238, выдан ГУ МВД России по Краснодарскому краю 11.01.2019 г., код подразделения 230-053

5. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика организации утверждена Приказом

Учетная политика: -----
генерального директора ООО "Триумф Альянс" от 08 декабря 2022 г. N 18-од

"Об утверждении учетной политики".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Расчет амортизации по всем объектам определяется

Основные средства: -----
линейным способом.

Переоценка не проводится

Оценка при списании МПЗ

Материально-производственные запасы: -----
осуществляется по средней стоимости
-----.

Финансовый результат
Финансовый результат текущей деятельности: -----
от реализации товаров (работ, услуг) определяется по

отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и

начисленными расходами организации за отчетный период
-----.

6. Раскрытие перехода ФСБУ в БФО 2023

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Организация применяет ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переход на данные ФСБУ осуществлялся перспективно.

Компания применяет упрощенные способы ведения учета и формирования отчетности, в связи с чем, арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает арендные обязательства по договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
 - компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- Арендные платежи по договорам, которые соответствуют условиям, приведенным выше, отражаются арендатором в качестве операционной аренды.
Данное условие применяется в отношении всех предметов аренды и их групп однородных по характеру и способу использования.

Арендные платежи по договорам, которые не соответствуют условиям, приведенным выше, отражаются арендатором в качестве финансовой аренды с отражением права пользования активом и арендных обязательств.

Основание п.11, 12 ФСБУ 25/2018

Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и не применяет положения ФСБУ 25/2018 в отношении договоров, исполнение которых начато до 01.01.2022.

Основание п.52 ФСБУ 25/2018

7. Государственная помощь

В 2023 году субсидии от государства не предоставлялись;

8. Упрощенная система налогообложения

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов".

Суммы авансового платежа и налога, уплачиваемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитываются по ставке 5%, которая установлена на 2023 год, согласно пп 7 п.4 статьи 1 Закона № 277-30 от 25.12.2015г. «Об установлении налоговой ставки при применении упрощенной системы налогообложения на территории Челябинской области».

Доходы составили: 186 979 784

Расходы составили: 132 498 258

Налоговая база: 54 481 526

Сумма налога: 2 724 076

Руководитель

Е.Ю.Тужарова

