Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Алней» за 2024 год

1. Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Алней"
Юридический адрес, телефон	683032, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Высотная, д. 2а, 3 этаж, помещение 14; тел. +79622820188 Организация не имеет филиалов и представительств, обособленных подразделений
ИНН/КПП	4104002024/410101001
ОГРН	1024101217711
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Деятельность туристических агентств ОКВЭД 79.11
Дата регистрации организации	27 июня 2000 года
Размер уставного капитала	10 000 (Десять тысяч) рублей
Учредитель	Общество с ограниченной ответственностью "Рилиант Администрейшн энд Менеджмент" - 100%
Исполнительный орган	Генеральный директор Копёнкин Илья Викторович

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 29.12.2023 № б/н.
Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2024 год не вносились.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- учет основных средств, начиная с 01.01.2021 года ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 перспективным способом;
- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. №1 (в редакции Постановления Правительства РФ от 27/12/2019 № 1924);
- оценка запасов при их выбытии производится по фактической себестоимости каждой единицы с применением метода по средней себестоимости;
- управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы»;
- финансовые вложения (в том числе долговые ценные бумаги) принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат;
- полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора (перевод краткосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в долгосрочную кредиторскую задолженность не производится).

3. Оценка стоимости чистых активов

Соотношение стоимости чистых активов и уставного капитала

Показатели	на 31.12.2024 г. (тыс.руб.)
Стоимость чистых активов	97334
Уставный капитал	10

Чистые активы больше уставного капитала - организация в целом работает эффективно.

4. Финансирование организации:

Финансирование расходов ООО «Алней» в 2024 году осуществлялось за счет средств, полученных от единственного учредителя:

- вкладом в имущество общества – 19 719 тысяч рублей.

5. Состав основных средств (тыс.руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2024
Здания	108 100	46278	66503
Земельные участки	500	0	500
Машины и оборудование	1 086	651	435
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 566	1364	202
Транспортные средства	8140	1201	661822

6. Оценочные обязательства и резервы

- на 31.12.2024 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 296 тыс. рублей, страховых взносов в сумме 34 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска – 43, срок исполнения 2025 год;
- резерв по сомнительным долгам не создавался, так как у Общества на 31 декабря отчетного года нет просроченной и ничем не обеспеченной задолженности;
- резерв под снижение стоимости МПЗ не создается, так как по состоянию на 31 декабря отчетного года текущая рыночная стоимость соответствует фактической стоимости или превышает её.
- Организация в 2024 году не выступала поручителем по договорам и гарантии не выдавались.

7. Доходы и расходы:

- выручка от выполненных работ и оказанных услуг признается по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов.
- управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в себестоимость продаж, в дебет счета 90.

8. Займы и кредиты:

- общая сумма выданных займов на 31 декабря 2024 г. составила 5 774 тыс. рублей, проценты по этим договорам в отчетном году не начислялись.

9. Труд и заработная плата

Списочная численность — 4 человек. Фонд оплаты труда за 2024 год составил 5232 тыс. рублей. Среднемесячная зарплата — 108.9 тыс. рублей.

Фонд оплаты управляющего персонала за 2024 год составил 3437 тыс. рублей

10. Участие ООО «Алней» в судебных разбирательствах:

В 2024 году у ООО «Алней» судебные споры отсутствуют.

11. Бенефициар:

Вексельберг Виктор Феликсович

12. Аффилированные лица организации:
Вексельберг Виктор Феликсович
Копёнкин Илья Викторович
Общество с ограниченной ответственностью "Рилиант Администрейшн энд Менеджмент"
Рыжков Константин Валентинович

13. Связанные стороны организации:
Вексельберг Виктор Феликсович
Копёнкин Илья Викторович
Общество с ограниченной ответственностью «АРМО-Инвест»
Общество с ограниченной ответственностью "Рилиант Администрейшн энд Менеджмент"
Рыжков Константин Валентинович
Общество с ограниченной ответственностью «АДРИА ХОЛДИНГ»
Общество с ограниченной ответственностью «МилвидЪ
Шевцов Юрий Юрьевич
Общество с ограниченной ответственностью «Камчатка-Восток»
Копёнкина Анна Витальевна

14. Расчеты по налогу на прибыль:
Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".
Общество является плательщиком следующих налогов:
- все налоги, начисленные по начислению и выплате заработной платы;
- налог на прибыль;
- налог на имущество организаций;
- земельный налог;
- транспортный налог.

15. Прочая информация
События, произошедшие после отчетной даты:
Санкционные ограничения, введённые в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов, отдельными государствами на деятельность Общества в 2024г. не повлияли.

Продолжающаяся в 2024 г. специальная военная операция и риски введения будущих санкционных ограничений Общество расценивает в качестве некорректирующих событий после отчетного периода.

У общества отсутствуют существенные события, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности, произошедшие после наступления отчетной даты.

Сообщение о непрерывности деятельности:
У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация о прекращенных операциях.
Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Совершенные крупные сделки:
Организацией крупные сделки не совершались.

Генеральный директор
ООО «Алней»
24.03.2025

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛНЕЙ" г. Петропавловск-Камчатский

И.В. Копёнкин