

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ООО «ВОЛНА» ЗА 2021 год

1. Краткая характеристика деятельности ООО «Волна»

1. Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Волна».
2. ИНН :9110009108.
3. Юридический (фактический) адрес: 297420, Республика Крым, г. Евпатория пр. Победы д.76.
4. Обособленных подразделений у предприятия нет.
5. Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2021 г. - 26 человек.
6. Основной вид деятельности - Деятельность санаторно-курортных организаций ОКВЭД 86.90.4. Вид деятельности осуществляемый на протяжении 2021 года – предоставление в аренду коммерческой недвижимости.
7. Ежегодная инвентаризация проводилась. Приказ № 19 от 01.10.2021г. Объекты проведения инвентаризации: основные средства, Нематериальные активы, запасы, денежные средства, дебиторы — кредиторы, отложенные налоговые активы, прочие не оборотные активы, прочие оборотные активы.
8. Изменений в уставной капитал не было.
9. Предприятие на протяжении года работает на системе налогообложения УСН (информационное письмо №1492 от 24.01.2019 г.
10. Изменения в учетной политике предприятия на протяжении года не было.
11. Для перехода ООО « Волна» на ФСБУ 6/2020 был издан приказ от 30.12.2021 № 30 о проведении переоценки основных средств.

2. Нематериальные активы и расходы на НИОКР.

Строка баланса	Данные на 31.12.2020 (тыс.руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб.)	Причина отклонения
1110	20	15	Уменьшение показателей в результате начисления амортизации на программное обеспечение.

2. Основные средства.

Строка баланса	Данные на 31.12.2020 (тыс.руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб.)	Причина отклонения
1150	20657	26588	Увеличение данных по отношению к

		2020 году произошло в результате проведенной переоценки ОС и перевода ОС на счета учета 10.21 и МЦ: 1.Изменение первоначальной стоимости в сторону уменьшения связано со списанием ОС со стоимостью до 100,00тыс.руб на сумму 3359,00тыс.руб., а увеличение первоначальной стоимости ОС за счет приобретения автомобиля на 300,00тыс. руб., т.о. изменения первоначальной стоимости произошло на 3059 тыс. руб (3359 тыс.руб.-300 тыс.руб.) 2.Изменение амортизации в сторону уменьшения на 8990 произошло в результате списания амортизации при переводе ОС на другие счета учета в сумме 13159 тыс. руб., и начисления текущей амортизации на сумму 4169 тыс. руб. В результате перехода предприятия на ФСБУ 6/2020 и проведения переоценки балансовая стоимость основных средств за счет изменения амортизации и приобретения основного средства увеличилась на 5931 тыс. руб.
--	--	--

3.Запасы

Строка баланса	Данные на 31.12.2020(тыс. руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб)	Причина отклонения
1210	362	861	Увеличение запасов по сравнению с данными 2020г., в результате перехода ООО « Волна» на ФСБУ 6/2020 и принятием на учет ОС стоимостью от 40 до 100 тыс.руб.

4.НДС по приобретенным ценностям

Строка баланса	Данные на 31.12.2020 (тыс.руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб)	Причина отклонения
1220	58	58	Не получены счета фактуры на конец отчетного периода 2018 года а с 2019 года предприятие перестало быть плательщиком налога по НДС в связи с переходом на новую систему

			налогообложения. Данные не изменились
--	--	--	---------------------------------------

5. Дебиторская задолженность

Строка баланса	Данные на 31.12.2020(тыс. руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб.)	Причина отклонения
1230	6867	794	Произведена инвентаризация дебиторов. На учете по состоянию на 01.01.2022год дебиторская задолженность числится по следующим счетам учета: 1. Налоги (счет бухгалтерского учета 68) произведен авансовый платеж налога на транспорт на 4 тыс.руб., и уплачен налог НДС в период когда предприятие было плательщиком НДС на сумму 26 тыс. руб.; Всего задолженность по счету учета на сумму 30 тыс. руб. 2. Расчеты с покупателями (счет бухгалтерского учета 62) . Арендаторы не оплатили за коммунальные услуги предоставленные им в декабре 2021 года на сумму 764 тыс. руб. 3. Всего уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с 2020 г. произошло на 6073 тыс.руб.

6. Прочие оборотные активы

Строка баланса	Данные на 31.12.2020 (тыс.руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб.)	Причина отклонения
1260	1410	0	Показатель расходов будущих периодов изменились с перераспределением расходов в течении финансового года..

7. Долгосрочные налоговые обязательства.

Строка баланса	Данные на 31.12.2020 (тыс.руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.руб.)	Причина отклонения
1410	10966	0	На протяжении 2021 года были погашены все займы.

8.Краткосрочные обязательства

Строка баланса	Данные на 31.12.2020(тыс. руб.)	Данные на 31.12.2021(тыс.р уб)	Причина отклонения
1510	3605	3605	Не выплачен кредит предприятия. Кредит предоставлен ООО «Оздоровительный комплекс-2010».Показатель не изменился
1520	21827	6273	Кредиторская задолженность ООО «Волна» по состоянию на 31.12.2021г. перед следующими контрагентами: 1. Счет бухгалтерского учета 68 – налог УСН начисленный но не уплаченный на сумму 366 тыс. руб. 2. Счет бухгалтерского учета 60- задолженность перед ГУП РК «Крымэнерго» за потребленную электроэнергию в декабре на сумму 321 тыс. руб. 3. Счет бухгалтерского учета 76- задолженность по агентскому договору перед ООО «Оздоровительный комплекс-2010» на сумму 5195 тыс. руб. 4. Счет учета 62- полученная предоплата за аренду от контрагентов на сумму 391 тыс.руб. 5. Всего показатель изменился в сторону уменьшения на 15554 тыс.руб.

9.Финансовые результаты работы ООО «Волна» за 2021 год

В результате деятельности предприятие получило дохода:

- От дополнительного вида деятельности -40611 тыс. руб.(аренда имущества);
- Прочие доходы -14263 тыс.руб. (доход от возмещения стоимости коммунальных услуг , предоставленных арендаторам, доход от списания кредиторской задолженности по решению суда, доход от полученных субсидий и кредита по поддержанию предприятий особо пострадавших в результате коронавирусной инфекции и доход от реализации имущества);
- Себестоимость продаж составила 29880тыс. руб это затраты на заработную плату , коммунальные расходы втч пред идущих периодов и прочие расходы операционной деятельности;
- Коммерческие расходы -724 тыс. руб.
- Управленческие расходы -4341 тыс. руб.(расходы на содержание управленческого персонала);

-
- Прочие расходы -1611 (затраты на услуги банка, штрафы, пени, неустойки,);
 - Исчислено налога на УСН 1000 тыс. руб.
 - В результате деятельности предприятием в 2021 г. получена прибыль в сумме 17318 тыс. руб. Разница между оборотами счета нераспределенная прибыль и чистой прибылью составили 47987 тыс. руб. это – доход от списания с учета предприятия результатов переоценки прошлых и текущего периодов (переоценка прошедших периодов 39094 тыс.руб. и переоценки ОС текущего периода в сумме 8893 тыс. руб.)

Директор ООО «Волна»

Главный бухгалтер



Е.А.Посметный

Н.И.Карпович