# Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Алней» за 2021 год

## 1. Общие сведения

| | |
|---|---|
| Полное наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью "Алней" |
| Юридический адрес, телефон | 683042, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Восточное шоссе, д. 5; тел. +79622820188 |
| 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 на 2021 год утверждена приказом генерального директора от 30.12.2020 № б/н. Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 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 31.12.2021 г. (тыс.руб.) |
|---|---|

| | |
|---|---|
| Стоимость чистых активов | 94 328 |
| Уставный капитал | 10 |

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

**4. Финансирование организации:**

Финансирование расходов ООО «Алней» в 2021 году осуществлялось за счет средств, полученных от единственного учредителя:

- вкладом в имущество общества – 9 330 тысяч рублей.

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

| Наименование | Первоначальная стоимость | Амортизация | Балансовая стоимость на 31.12.2021 |
|---|---|---|---|
| Здания | 108 100 | 32 236 | 75 864 |
| Земельные участки | 500 | | 500 |
| Машины и оборудование | 1 086 | 478 | 608 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1 566 | 1 045 | 521 |
| Транспортные средства | 1 532 | 1 399 | 133 |

**6. Оценочные обязательства и резервы**

- на 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 320 тыс. рублей, страховых взносов в сумме 57 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска – 104, срок исполнения 2022 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 2021 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:**

В 2021 году займы Обществом не выдавались и получались.

**9. Труд и заработная плата**

Списочная численность — 4 человек. Фонд оплаты труда за 2021 год составил 3791 тыс. рублей. Среднемесячная зарплата — 79 тыс. рублей.

Фонд оплаты управляющего персонала за 2021 год составил 2577 тыс. рублей

**10. Участие ООО «Алней» в судебных разбирательствах:**

В 2021 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
Общество с ограниченной ответственностью «Камчатка-Восток»

**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:***
Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.
***Совершенные крупные сделки:***
организацией крупные сделки не совершались.

**16. Влияние COVID-19 на деятельность Общества:**
На экономическую деятельность ООО «Алней» мировая Пандемия COVID-19 не повлияла.
ООО «Алней» собирается продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения в ликвидации в 2022 году.

**Генеральный директор**
**ООО «Алней»** **И.В. Копёнкин**