

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	18 785	-	(10 196)	8 589
	5250	за 2020г.	-	113 768	-	(113 768)	-
в том числе:							
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V030-01453	5241	за 2021г.	-	435	-	-	435
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-V №8-A20-21-3V030-01454	5242	за 2021г.	-	151	-	-	151
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V030-01455	5243	за 2021г.	-	334	-	-	334
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V030-01456	5244	за 2021г.	-	137	-	-	137
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V030-01452	5245	за 2021г.	-	269	-	-	269
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V030-01457	5246	за 2021г.	-	334	-	-	334
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V030-01458	5247	за 2021г.	-	137	-	-	137
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-FHVCF №8-A20-21-2V021-01954	5248	за 2021г.	-	267	-	-	267
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS040-L-FHCVFF №8-A20-21-2V040-00894	5249	за 2021г.	-	444	-	-	444
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS040-R-V №8-A20-21-2V040-00895		за 2021г.	-	152	-	-	152
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-CVF №8-A20-21-2V030-01459		за 2021г.	-	357	-	-	357
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS030-R-V №8-A20-21-2V030-01460		за 2021г.	-	137	-	-	137
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS021-R-FHCF №8-A20-21-2V021-01956		за 2021г.	-	296	-	-	296
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS021-L-V №8-A20-21-2V021-01957		за 2021г.	-	114	-	-	114
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS015s-R-FHCV №8-A20-21-2V015-00639		за 2021г.	-	231	-	-	231
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка VVS021-L-V №8-A20-21-2V021-01955		за 2021г.	-	87	-	-	87
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Чиллер LUC-FHDA130CAW		за 2021г.	-	4 708	-	-	4 708
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Шахта лифта		за 2021г.	-	1 202	-	(1 202)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

Автомобиль легковой LexusRX300		за 2021г. за 2020г.	- -	4 424	-	(4 424)	-
Сервер Lenovo Think sistemSR630		за 2021г. за 2020г.	- -	684	-	(684)	-
Комплектный лифт Kone N Mono Space		за 2021г. за 2020г.	- -	3 887	-	(3 887)	-
Гидрофильтр-зонт vesta, блок-1075*630*900мм, зонт-1076*1517*(1607)*897мм н/сталь		за 2021г. за 2020г.	- -	149	-	(149)	-
Соковыжималка д/овощей и фр.электрич.настольная до 160л/ч,3000об/мин,2 носика разной длины (Франция)		за 2021г. за 2020г.	- -	119	-	(119)	-
Клубный дом		за 2021г. за 2020г.	- -	100 000	-	(100 000)	-
Нежилое помещение		за 2021г. за 2020г.	- -	13 500	-	(13 500)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 202	-
в том числе:			
Клубный дом	5261	1 202	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


(подпись)

Руководитель

Луговая Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	30 000	-	900 900	925 900	-	5 000
	5315	за 2020г.	85 000	-	694 000	749 000	-	30 000
в том числе:								
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	30 000	-	900 900	925 900	-	5 000
	5310	за 2020г.	85 000	-	694 000	749 000	-	30 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Луговая Екатерина
Сергеевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


Руководитель _____
(подпись)

Луговая Екатерина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г. _____

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2021г.	26 512	-	40 320	-	(11 780)	-	-	-	425	-	55 478	-	-
	5530	за 2020г.	56 422	-	8 688	-	(40 275)	-	-	-	1 676	1	26 512	-	-
	5511	за 2021г.	18 757	-	23 999	-	(4 546)	-	-	-	-	-	38 210	-	-
	5531	за 2020г.	44 650	-	1 737	-	(27 631)	-	-	-	-	-	18 757	-	-
	5512	за 2021г.	4 288	-	16 042	-	(3 672)	-	-	-	-	-	16 659	-	-
	5532	за 2020г.	4 958	-	4 114	-	(4 784)	-	-	-	-	-	4 288	-	-
	5513	за 2021г.	3 467	-	279	-	(3 562)	-	-	-	425	-	609	-	-
	5533	за 2020г.	6 785	-	2 836	-	(7 831)	-	-	-	1 676	1	3 467	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	29	-	-	-	(29)	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	26 512	-	40 320	-	(11 780)	-	-	X	425	-	55 478	-	-
	5520	за 2020г.	56 422	-	8 688	-	(40 275)	-	-	X	1 676	1	26 512	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  (подпись)

Луговая Екатерина Сергеевна (расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	277 540	170 550
Расходы на оплату труда	5620	95 584	83 613
Отчисления на социальные нужды	5630	20 485	18 674
Амортизация	5640	7 930	3 885
Прочие затраты	5650	155 424	78 089
Итого по элементам	5660	556 963	354 811
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	556 963	354 811

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель


(подпись)

Луговая Екатерина
Сергеевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		1 361
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		1 361
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-


Руководитель
(подпись)

Луговая Екатерина
Сергеевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2022 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО «АВАНГАРД»

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Авангард"
- 1.2. ИНН 2320235862, КПП 231701001, ОГРН 1152366010884
- 1.3. Место нахождения: 354392, Краснодарский край, Сочи г, Эсто-Садок с, Ачипсинская ул, дом № 8/11А, офис 1
- 1.4. Общество зарегистрировано в государственных внебюджетных фондах:
- в Пенсионном фонде РФ, регистрационный № 033-024-061528
 - Фонде социального страхования РФ, регистрационный № 2316555958
- 1.5. Обособленные подразделения на территории одного района г. Сочи
- | | |
|-----------|--|
| 231745001 | 354392, 23, Сочи г, Эстосадок с, Ачипсинская ул, 8/11А |
| 236745001 | 354392, 23, Сочи г, Эстосадок с, Ачипсинская ул, 26 |
| 236745002 | 354392, 23, Сочи г, Эстосадок с, Ачипсинская ул, 26/4 |
| 236745003 | 354392, 23, Сочи г, Эстосадок с, Ачипсинская ул, 16 |
| 236745004 | 354392, 23, Сочи г, Эстосадок с, Ачипсинская ул, 22 |
- 1.6. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.
- 1.7. Дочерних и зависимых обществ нет.
- 1.8. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор – Луговая Екатерина Сергеевна (избран протокол № 1 от 14.11.2016г).
- 1.9. Главный бухгалтер – Сологубова Татьяна Валентиновна (приказ № 2/1 от 01.12.2016г).
- 1.10. Размер уставного капитала – 14285,80 руб. Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.11. Участниками ООО являются Платонова Виктория Афанасьевна (70% доля в уставном капитале), ООО «Клининг плюс» (30% доля в уставном капитале)
- 1.12. Основные виды деятельности организации: Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания (ОКВЭД 56.10.1)
- 1.13. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.
- 1.14. Численность работников по состоянию на 01.01.2022 составила 154 человека, среднесписочная – 243,2 человек. Средняя заработная плата в организации: 32752,28 руб. за месяц (без учета социальных выплат). Заработная плата выплачивалась своевременно.

2. Сведения об учетной политике

С 01.01.2020г. ООО «Авангард» ведет учет отложенных налоговых активов и обязательств балансовым методом (ПБУ 18/02). В остальном учетная политика в целях бухгалтерского учета в 2021 году не изменялась.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие» 8.3.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Товары и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы относятся на расходы текущего налогового (отчетного) периода. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть

номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится– по средней стоимости (п. 16 ПБУ 5/01). Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

В том случае, если срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Переоценка основных средств не проводилась.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Обществом не создаются резервы под снижение стоимости материальных ценностей и на оплату отпусков.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

3. Пояснения к отчетности

- 3.1. ООО «АВАНГАРД» в 2021 году осуществляло деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания.
- 3.2. Расшифровка (пояснения) отдельных показателей отчетности организации:
- стр.1150 Остаточная стоимость основных средств в сумме 123 532, 9тыс. руб.(пояснения 2);
 - стр. 1180 Отложенные налоговые активы 57,6тыс. руб (в т.ч. кредиторская задолженность 25тыс. руб., материалы – 18,2тыс. руб., прочие расходы – 14,4 тыс.руб.);
 - стр.1210 Запасы в сумме 11 388,5 тыс.руб.(в т.ч. 646,4тыс. руб. остаток продуктов питания и напитков);
 - стр. 1220 НДС по приобретенным ценностям 12,1 тыс. руб.;
 - стр.1230 Дебиторская задолженность текущая – 55 341,1 тыс. руб., а именно расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 38 210 тыс.руб., авансы выданные поставщикам 16 688,6тыс. руб., прочие дебиторы – 442,5 тыс. руб.;
 - стр.1240 Действующие депозиты 5 000 тыс. руб.,
 - стр. 1250 Денежные средства 3 228 тыс.руб.: остаток в кассе – 2 506,8 тыс.руб., остаток на расчетных счетах 721,4тыс.руб.
 - стр. 1420 Отложенные налоговые обязательства – 224 тыс. руб (в т.ч. кредиторская задолженность- 31,7тыс. руб., основные средства 192,4тыс.руб.),
 - стр. 1510 заемные средства – 5 000 тыс.руб., Проценты к уплате – 29,3 тыс.руб.,
 - стр.1520 Кредиторская задолженность текущая в сумме 45 108,8 тыс. руб., в том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 26 102,6 тыс. руб., 53 тыс. руб. корректировка прошлого периода (76.К), расчеты по налогам и сборам в сумме 17 549 тыс.руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению 1 343,9 руб.; расчеты по заработной плате 0 руб., задолженность по исполнительным документам – 43 тыс.руб.

3.3. Краткая характеристика доходов и расходов в отчетном периоде:

- **Доходы (без НДС) от продажи** – 721 108,3 тыс. руб.
- **Себестоимость продаж** – 556 963 тыс.руб.
- **Управленческие расходы** – 29 728,3 тыс. руб., в том числе:

Госпошлина	31,9
Имущественные налоги	2416,1
Канцелярские товары	293,1
МЕдосмотр	1,8
Обслуживание программного обеспечения	56,9

Общехозяйственные расходы	13,3
Оплата труда	22715,6
Организация мероприятий	27,3
Расходы на ГСМ	74,3
Страховые взносы	3669,3
Транспортно-экспедиционные услуги	8,5
Услуги ИТС	357,5
Услуги связи	58,7
Юридические и консультационные услуги	3,9

- **Прочие доходы** – 1 31,9 тыс.руб.: проценты к получению – 601,5 тыс. руб., выявленные излишки – 932 тыс.руб.; корректировка/возврат от поставщика – 47,5тыс.руб., премия от поставщика 117,6тыс.руб., списание кредит задолженности 1,3 тыс. руб., прочая реализация 131,9тыс.руб. (в т.ч. НДС)

- **Прочие расходы** – 3 870,6 тыс. руб.: услуги банка – 3 614,8 тыс. руб., списание порчи, ест убыли, истеч срока годности – 100,7 тыс. руб., проценты к уплате – 47 тыс. руб., прочее – 108 тыс. руб.

- **Прибыль до налогообложения** – 132 205 тыс.руб.

- **Расходы не входящие в базу по налогу на прибыль** – 56,5 тыс. руб

- **Налог на прибыль** – 26 458тыс. руб. (текущий налог- 26 288 тыс. руб., отложенный налог – 170 тыс. руб.)

- **Совокупный финансовый результат 2021 года** – 105 747 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. Связанными сторонами по отношению к организации являются:

- участники ООО (Платонова Виктория Афанасьевна (70% доля в уставном капитале), ООО «Клининг плюс» (30% доля в уставном капитале).

2021 году выплачены дивиденды Платоновой В.А. в размере 43 600 тыс. руб. (Протокол № 9 от 27.04.2021), ООО «Клининг+» причитающиеся дивиденды оставило на развитие предприятия), 36 976,5тыс.руб. (Протокол № 11 от 06.11.2021), ООО «Клининг+» причитающиеся дивиденды оставило на развитие предприятия).

4.2. Размер вознаграждений, выплачиваемых организацией управленческому персоналу в 2021 году составил 22 715,6 тыс. руб., в том числе директору – 928,6 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

6. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году не создавались следующие оценочные резервы:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв на оплату отпусков;
- отложенные налоговые активы и обязательства.

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

7. Непрерывность деятельности

В декабре 2021 года закончились договора аренды помещений, в которых осуществлялась деятельность. ООО «Авангард» участвовало в торгах на заключение договоров на 2022 год, но контракт не был продлен. В 2022 году планируется временно приостановить основную деятельность.

В декабре 2021 года сокращен основной персонал, занятый в общественном питании.

Генеральный директор



Луговая Е.С.

Главный бухгалтер
22.03.2021



Сологубова Т.В.