Утвержден единым учредителем
юридического лица
_____Е.Е. Аптекарь
«28» марта 2022

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО«ЭЛЛИНГ» ЗА 2021 год

Информация об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЛИНГ».

Краткое наименование: ООО «ЭЛЛИНГ».

Сведения об уставном капитале: 24 тыс. руб.

Место нахождения: 414014 г. Астрахань, ул. Набережная Приволжского затона, 20

Адрес электронной почты: ooo_elling@mail.ru
Основной вид деятельности общества ОКВЭД 68.20.2

Данные о государственной регистрации: Создание юридического лица путем реорганизации в форме преобразования (АО «СС3 им. К.Маркса») 17.01.2020

ОГРН: 1203000000147.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Органы управления: общее собрание участников, генеральный директор. Совет директоров Уставом общества не предусмотрен.

Информация о численности персонала

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г.

Составляет 9 человек

Информация о генеральном директоре

Должность единоличного исполнительного органа – генерального директора ООО «ЭЛЛИНГ» занимает Венера Вагизовна Котова. Срок полномочий генерального директора истекает 02 сентября июня 2025 года.

Доля участия лица в уставном капитале Общества: отсутствует.

Сделки по приобретению или отчуждению долей Общества не осуществлялись.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение и на 31 декабря 2021г. составляют 509 тыс.руб.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Денежные средства

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе — 19 тыс.руб.;

- остатки денежных средств на расчетном счет — 1 392 тыс.руб.

Итоги работы Общества

По итогам 2021 года выручка ООО «ЭЛЛИНГ» по основному виду деятельности составила 25 107 тыс.руб.

Прочие доходы общества – 13 801 тыс.руб.

В т.ч. ликвидация ОС – 2 644 тыс.руб

Восстановление резерва по сомнительным долгам – 7 778 тыс.руб.

Затраты на производство и реализацию услуг за 2021 год составили 17 566 тыс.руб

В т.ч. амортизация ОС – 2 838 тыс.руб.

Фонд оплаты труда – 4 340 тыс.руб.

Приобретение материалов, сырья, услуг – 10 320 тыс.руб.

Прочие расходы – 13 841 тыс.руб.

В т.ч. благотворительная помощь – 958 тыс.руб.

Начислен резерв по сомнительным долгам – 5 028 тыс.руб.

Начислен налог на землю – 515 тыс.руб.

Аренда земли – 123 тыс.руб.

Начислен налог на доходы минус расходы 15% - 2 903 тыс.руб.

В 2021 году были начислены и выплачены дивиденды единственному учредителю в сумме 1 075тыс.руб. подоходный налог удержан и уплачен в бюджет полностью.

Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 финансовые вложения общества состоят:

- 8 700тыс. руб. - денежные средства размещены на депозите в банке ФИЛИАЛ ЮЖНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"

- 11700 тыс. руб. - денежные средства представленные в займы контрагентам.

В том числе займы выданные за 2021г:

- 1000 тыс.руб. - Индивидуальный предприниматель Сергеева Олеся Станиславовна ;

- 7000 тыс. руб. - ООО КФ "КАРОН" ;

- 900 тыс.руб.- ООО «Развитие» .

Состояние чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2021 г составила 35 029 тыс.руб.

Показатели динамики изменений чистых активов и уставного капитала за три последних завершенных финансовых года, включая отчетный год:

Период	Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб.	Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб.
2019 г.	27 507	24
2020 г.	31 529	24
2021 г.	35 029	24

Связанные стороны

Дочерних и зависимых организаций общество не имеет.

К связанным сторонам относятся аффинированные лица в соответствии с законодательством РФ.

В отчетном году были выданы займы:

- ООО КФ "КАРОН" - Учредитель Аптекарь Е.Е.;

- ООО «Развитие» - Учредитель Аптекарь Е.Е.

Распределение прибыли Общества

Чистая прибыль общества за 2021 год составила 4 575 тыс.рублей, согласно Устава общества очередное общее собрание участников (учредитель) принимает решение о распределении чистой прибыли ежеквартально, раз в полгода или раз в год.

Основные средства

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 перспективно.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов МЦ 04. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением. Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом. Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Переходный период на ФСБУ 6\2020 представлен следующими бухгалтерскими проводками:

Скорректирована начисленная амортизация по ОС в сторону увеличения в связи с не вышедшим срока износа 84.02 * 02.1 и составляет 255 тыс. руб.

Скорректирована начисленная амортизация в сторону уменьшения в связи с увеличением срока полезного использования 02.1 * 84.1 и составляет 771тыс.руб.

Генеральный директор В.В. Котова

Главный бухгалтер Л.В. Павлова