

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Кейзер Виталий
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	751	(206)		1 479	(650)	266	(169)	-		1 580	(109)
	5210	за 2020г.	711	(20)		40	-	-	(186)	-		751	(206)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2021г.	711	(200)		1 342	(650)	266	(149)	-		1 403	(83)
Офисное оборудование	5211	за 2020г.	711	(20)		-	-	-	(180)	-		711	(200)
	5202	за 2021г.	40	(6)		-	-	-	(13)	-		40	(19)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5212	за 2020г.	-	-		40	-	-	(6)	-		40	(6)
	5203	за 2021г.	-	-		137	-	-	(7)	-		137	(7)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5213	за 2020г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
	5220	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
	5221	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-
	5231	за 2020г.	-	-		-	-	-	-	-		-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Овощерезка CL 50E	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
УАЗ Патриот гос.номер	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mitsubishi L200 (o045pk198)	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyosera Ecosys M 2735 dn	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	34 346	31 306	31 806
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Кейзер Виталий
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	200 000	-	-	(200 000)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	200 000	-	-	(200 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	200 000	-	-	(200 000)	-	-	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кейзер Виталий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Кейзер Виталий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

25 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	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	692 147	-	711 407	-	(692 147)	-	-	-	711 407	-
	5530	за 2020г.	507 272	-	692 147	-	(507 272)	-	-	-	692 147	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	577 166	-	689 852	-	(577 166)	-	-	-	689 852	-
	5531	за 2020г.	504 641	-	577 166	-	(504 641)	-	-	-	577 166	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	114 270	-	13 457	-	(114 270)	-	-	-	13 457	-
	5532	за 2020г.	1 809	-	114 270	-	(1 809)	-	-	-	114 270	-
Прочая	5513	за 2021г.	711	-	8 098	-	(711)	-	-	-	8 098	-
	5533	за 2020г.	822	-	711	-	(822)	-	-	-	711	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2021г.	692 147	-	711 407	-	(692 147)	-	X	-	711 407	-
	5520	за 2020г.	507 272	-	692 147	-	(507 272)	-	X	-	692 147	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	618 557	712 615	-	-	(618 557)	-	-	X	712 615	
	5580	за 2020г.	661 693	618 557	7	-	(661 700)	-	-	X	618 557	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	524 617	613 404	-	-	(524 617)	-	-	-	613 404	
	5581	за 2020г.	531 921	524 617	-	-	(531 921)	-	-	-	524 617	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	397	-	-	-	-	-	-	397	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	76 012	63 348	-	-	(76 012)	-	-	-	63 348	
	5583	за 2020г.	110 156	76 012	-	-	(110 156)	-	-	-	76 012	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	2 525	-	7	-	(2 532)	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	17 928	35 466	-	-	(17 928)	-	-	-	35 466	
	5586	за 2020г.	17 091	17 928	-	-	(17 091)	-	-	-	17 928	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	618 557	712 615	-	-	(618 557)	-	X	-	712 615	
	5570	за 2020г.	661 693	618 557	7	-	(661 700)	-	X	-	618 557	

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)

Кейзер Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 117 263	1 357 347
Расходы на оплату труда	5620	362 754	346 565
Отчисления на социальные нужды	5630	108 160	75 418
Амортизация	5640	169	186
Прочие затраты	5650	607 858	502 369
Итого по элементам	5660	2 196 204	2 281 885
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	2 196 204	2 281 885

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

Руководитель _____ (подпись)
 Кейзер Виталий
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 600	32 442	32 681	-	16 361
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	16 234	32 442	(32 315)	-	16 361
Резерв предстоящих расходов	5702	366	-	(366)	-	-

Кейзер Виталий
Анатолевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

25 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кейзер Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		24 631
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		24 631
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кейзер Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

п. 10 ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах
ООО «Альтернатива»»

за 2021 год

1. Краткая характеристика организации

1.1. Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альтернатива»
Местонахождение и адрес: 143409, Московская область, г. Красногорск, ул. Успенская, дом 5, пом.15, офис 636.
ИНН/КПП: 5024185906/502401001
Дата создания (государственной регистрации): 09 июня 2018 г.
Организация применяет общий режим налогообложения.
Среднегодовая численность работников за 2021 г. составила 662 чел.
Участником ООО «Альтернатива» является Кейзер Виталий Анатольевич - доля 100%;

1.2. Виды деятельности организации

ОКВЭД (основной): - деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания (ОКВЭД 56.29).

1.3. Состав органов управления организации

Высшим органом ООО «Альтернатива» является общее собрание участников Общества.
Состав исполнительного органа ООО «Альтернатива»:
- единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.
Состав контрольного органа ООО «Альтернатива»:
- ревизионная комиссия не создавалась.

1.4. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ООО «Альтернатива»: Исполнительный орган ООО «Альтернатива» в лице: генерального директора Кейзера Виталия Анатольевича.

В 2021 г. ООО «Альтернатива» операции со связанными сторонами не осуществлялись.
Совокупный размер вознаграждения основного управленческого персонала ООО «Альтернатива», а именно генерального директора за 2021 год составил 1 563 тыс. руб. В том числе: оплата труда – 1 050 тыс. руб., начисленные страховые взносы и иные обязательные платежи в бюджет – 513 тыс. руб.

В 2021 году в соответствии с решением единственного собственника № 2 от 28.07.2021 года часть прибыли направлена на выплату дивидендов в размере 49 000 тыс. руб. Дивиденды (за минусом уплаченного НДФЛ) выплачены в 2021 году в размере 41 750 тыс. руб.

1.5. Сведения об обособленных подразделениях организации:

КПП	Наименование обособленного подразделения	Адрес обособленного подразделения	Дата постановки на учет	Дата снятия с учета
280445003	АУП Белогорск	676850, Амурская область, г. Белогорск, ул. Кирова, д. 116	01.09.2019	
280145003	9/13 Столовая ДВВКУ им.Рокоссовского г.Благовещенск	675006, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 158	01.09.2019	
280145001	9/13-2 Столовая ДВВКУ им.Рокоссовского г.Благовещенск	675006, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 158	01.09.2019	
280145002	9/25 Столовая Филиал № 1 ФГКУ "411 ВГ" МО РФ г.Благовещенск	675006, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 172	01.09.2019	
280145004	9/25-1 Столовая Призывной пункт г. Благовещенск	675003, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Железнодорожная, д. 8	01.09.2019	
280445005	9/30 Столовая ФГКУ "411 ВГ" МО РФ г.Белогорск	676855, Амурская обл., г. Белогорск, ул. Набережная-166/1	01.09.2019	

280745001	9/32 Столовая в/ч:03415 г.Свободный	676456, Амурская область, г. Свободный, в/ч 03415, пункт питания	01.09.2019	
280445002	9/35 Столовая в/ч:01879 и в/ч 72157 г.Белогорск	676835, Амурская область, г. Белогорск, ул. Базарная, д. 2а	01.09.2019	
280445001	9/36 Столовая в/ч:02901 г.Белогорск	676865, Амурская область, г. Белогорск-15, Никольский военный городок	01.09.2019	
280445004	9/38 Столовая в/ч:53790 г.Белогорск	676863, Амурская область, г. Белогорск, ул. Кирова, д. 216	01.09.2019	
280445008	9/40-1 Столовая в/ч:75715 п.Серышев	676355, Амурская область, п. Серышево 2	01.09.2019	
282445001	9/40-2 Столовая в/ч:59313-74 (в/ч:75055) п.Арга	676365, Амурская область, Серышевский район, п. Арга	01.09.2019	
280445006	9/40-3 Столовая в/ч:75715 п.Серышев летно-техническая	676355, Амурская обл., п. Серышево, военный городок	01.09.2019	
280445007	9/40-4 Столовая в/ч:75715 п.Серышев летная	676355, Амурская обл., п. Серышево, военный городок	01.09.2019	
281145002	9/42 Столовая в/ч:77983-2 п.Возжаевка	676815, Амурская область, Белогорский район, с. Амурское, ул. Кооперативная, д. 1	01.09.2019	
281045001	9/43 Столовая в/ч:27835 п.Серышево	676885, Амурская область, с. Украинка	01.09.2019	29.12.2021
281445001	9/44 Столовая в/ч:59313-40 п.Завитинск	676875, Амурская область, Завитинский район, г. Завитинск, ул. Озерная	01.09.2019	
281145001	9/45 Столовая в/ч:06455 п.Томичи	676380, Амурская область, Белогорский район, п. Томичи, ул. Загородная, д. 1	01.09.2019	
282445002	9/46 Столовая в/ч:30593-6 Бочкаревка	676380, Амурская область, Серышевский район, с. Бочкаревка, ул. Набережная	01.09.2019	
282145001	9/1 Столовая в/ч:21720 Екатеринославка	676630, Амурская область, г. Екатеринославка, Октябрьский р-он, ул. Южная, д. 8	01.09.2019	
410145004	АУП Петропавловск-Камчатский	683031, г. Петропавловск-Камчатский, пр. Карла-Маркса, д. 23, оф. 408	01.09.2019	
410545003	21/11 Столовая в/ч:52020 п. Ю-Коряки	684023, Камчатский край, п. Южные Коряки	01.09.2019	
410145006	21/12 Столовая в/ч:10103 г.Петропавловск-Камчатский	683031, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Лукашевского, д. 6	01.09.2019	
410145005	21/13 Столовая в/ч:20918 Камчатка в/ч 20918 (полк РЭП)	683032, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Солнечная, д. 19	01.09.2019	
410145003	21/14 Столовая в/ч:30973 г.Петропавловск-Камчатский	683032, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Ломоносова, д. 6	01.09.2019	
410145011	21/15-1 Столовая в/ч:25030-17 (в/ч:22953) п. Завойка	683012, Камчатский край п. Завойко ул. Петра Ильичева 9	01.09.2019	
410145008	21/15-2 Столовая в/ч:59048 (27135) г. Петропавловск-Камчатский	683015, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, п. Завойко, ул. Днепропавская, д. 1А	01.09.2019	
410145001	21/16 Столовая филиал № 2 ФГКУ "1477 ВМЛГ" МО РФ" (в/ч:26826)	683015, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Амональная падь, д. 1	01.09.2019	
410145002	21/17 Столовая в/ч:60027 г.Петропавловск-Камчатский стадион "Водник"	683031, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Океанская	01.09.2019	
410145010	21/18 Столовая в/ч:75368 г.Петропавловск-Камчатский 839 ЦОК	683000, г. Петропавловск-Камчатский, Морская, д. 22	01.09.2019	

410145009	21/19 Склад в/ч:25030-4 Петропавловск-Камчатский ул. Днепровская 2	683015, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Днепровская, д.2	01.09.2019	
410245001	21/2 Склад в/ч:25030-4 п. Рыбачий	684093, Камчатский край г. Виллючинск, п. Рыбачий, ул. Мирная, д. 8	01.09.2019	
410245004	21/2-1 Столовая в/ч:25030-4	684093, Камчатский край, г. Виллючинск, п. Рыбачий	01.09.2019	
410145007	21/20 Склад в/ч:25030-4 Распределительный склад №1 Морпорт (Склад)	683023, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Вулканная, д. 39а	01.09.2019	
410945003	21/21 Столовая в/ч:25522 г.Ключи	684401, Камчатский край, Усть-Камчатский р-н, г. Ключи-1	01.09.2019	
410945002	21/21 Склад в/ч:25522 г.Ключи	684401, Камчатский край, Усть-Камчатский р-н, г. Ключи-1	01.09.2019	
410945001	21/21-2 Столовая в/ч:13641/2 (в/ч:25522) Хлебопекарня (Мр)	684401, Камчатский край, Усть-Камчатский р-н, г. Ключи-1	01.09.2019	
410245003	21/3 Столовая филиал № 3 ФГКУ "1477 ВМКГ" МО РФ" (в/ч:26826)	684093, Камчатский край, г. Виллючинск, ул. 50 лет ВЛКСМ, д.1	01.09.2019	
410245002	21/4 Столовая в/ч:31268 г.Виллючинск	684090, Камчатский край, г. Виллючинск, ул. Лесная, д. 40	01.09.2019	
410245005	21/5 Столовая в/ч:25030-15 г.Виллючинск	684090, Камчатский край, г.Виллючинск, Лесная, д. 40	01.09.2019	
417745003	21/7 Столовая в/ч:32782 Распределительный склад	684000, Камчатский край, г. Елизово, п. Половинка	01.09.2019	
417745004	21/7-1 (летняя) Столовая в/ч:69262 п.Елизова летчики	684000, Камчатский край, г. Елизово, 26км	01.09.2019	
417745002	21/7-1 (солдатская) Столовая в/ч:69262 п.Елизова летчики	684000, Камчатский край, г. Елизово, 26км	01.09.2019	
410545002	21/7-2 Столовая в/ч:28103 п.Елизова хлеб	684014, Камчатский край, Елизовский район, п. Красный, п/о Нагорный	01.09.2019	
410545001	21/9 Столовая в/ч:14086 п.Вулканский	684036, Камчатский край, Елизовский р-н, п. Вулканский	01.09.2019	
417745001	21/10 Столовая в/ч:25030-16 Коряки склад боеприпасов	684021, Камчатский край, г. Елизово, с. Коряки	01.09.2019	
410545004	21/1 Столовая Санаторий "Паратунка"	684034, Камчатский край, Елизовский р-н, с. Паратунка, ул. Санаторная, д. 21	01.12.2019	
780145001	Обособленное подразделение Санкт-Петербург, 17-я линия ВО, д. 4-6, лит. В, 1Н	Санкт-Петербург, 17-я линия ВО, д. 4-6, лит. В, 1Н	16.07.2018	
502415906	9/43 Столовая	676366, Амурская область, Серышевский район, с. Украинка	25.12.2020	

1.6 Информация о влиянии распространения новой коронавирусной инфекции на деятельность организации.

В условиях беспрецедентного глобального кризиса, связанного с пандемией коронавируса COVID-19, наш главный приоритет – обеспечить безопасность наших сотрудников.

Мы внедрили строгие меры по тестированию и защите сотрудников, находящихся на производственных объектах.

Тестирование играет ключевую роль для контроля распространения вируса. Наша программа первичного и повторного тестирования охватывает всех сотрудников, работающих в производственных подразделениях или находящихся в офисах.

Принятые меры на данный момент позволяют организации функционировать без прерывания производственных процессов.

Мы продолжаем пристально наблюдать за ситуацией и осуществлять мероприятия, направленные на обеспечение безопасности и охраны здоровья людей.

COVID-19 не оказал негативного влияния на деятельность организации в отчетном периоде.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на достоверность показателей отчетности, а также на восприятие такой отчетности заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год.

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерская отчетность организации ООО «Альтернатива» за 2021 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. По сравнению с предыдущим отчетным периодом в учетную политику общества на 2021 г. внесены следующие изменения):

- в учетной политике закреплены методы оценки, учёта и списания запасов в связи с вступлением в силу с 01.01.2021 ФСБУ 2/2019 «Запасы». Выбранные варианты описаны в п. 3.5 настоящих текстовых пояснений.

Изменения учетной политики обусловлены изменениями законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому учету.

2.3. Нормативные акты по бухгалтерскому учету, вступающие в силу в будущих отчетных периодах, в отчетном периоде досрочно не применялись.

3. Расшифровки и пояснения к показателям бухгалтерской отчетности

3.1. Сведения о выданных и полученных обеспечения обязательств и платежей организации
Общество не получало от третьих лиц обеспечения собственных обязательств и платежей.

3.1.2. Выданные обеспечения по обязательствам и платежам третьих лиц

Общество не выдавало обеспечения по обязательствам и платежам третьих лиц.

3.2. Основные средства

3.2.1. Собственные основные средства

Начисление амортизации по всем группам основных средств осуществляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к учету и устанавливается в пределах амортизационных групп, установленных Классификацией основных средств (утв. Постановлением Правительства РФ).

По основным группам основных средств наибольшую стоимость основных средств составляют транспортные средства, отнесенные к третьей (свыше 3 лет до 5 лет включительно) амортизационной группе.

В отчетном периоде ООО «Альтернатива» не имеет объекты основных средств, стоимость которых путем начисления амортизации не погашается.

Объекты основных средств не подлежат переоценке.

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2021 году не было.

Доходы ООО «Альтернатива» от реализации и прочего выбытия объектов основных средств (в том числе при безвозмездной передаче) подлежат зачислению на счет учета прочих доходов.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации или переоценки объектов в 2021 году не производилось.

3.2.3. Арендные основные средства

Арендные основные средства, учитываются на забалансовом счете и на конец отчетного периода составили 34 346 тыс.руб.

ООО «Альтернатива» в 2021 г. не предоставляло объекты основных средств другим организациям во временное пользование (по договорам аренды).

Основные средства по договорам лизинга в 2021 году не приобретались.

3.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в течение 2021 года ООО «Альтернатива» не приобретались и на конец 2021 года отсутствуют в балансе.

3.4. Финансовые вложения

ООО «Альтернатива» не имело финансовых вложений на начало отчетного периода и в течении 2021 года не осуществляло финансовых вложений.

3.5. Запасы

В отчетном периоде запасами в ООО «Альтернатива» являлись:

- товарно-материальные ценности (сырьё, топливо, тара и тарные материалы, запасные части и т.п.)
- товары для продажи

Таблица. Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, тыс. руб.

Наименование запасов	на 01.01.2021	на 31.12.2021
сырьё, материалы, тара, инструменты, инвентарь, специальная одежда и др. аналогичные объекты	489	106 408
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи	1008	42 327
ИТОГО	1 497	148 735
кроме того, авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов	123 650	12 569

Общество не имеет запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы в залоге.

Таблица. Информация о запасах в разрезе фактической себестоимости, обесценения и движения, тыс. руб.

Вид запасов	На начало 2021 года			Изменения за период				На конец 2021 года		
	себестоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступление	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	себестоимость	резерв по снижению стоимости	балансовая стоимость
материалы	489	0	489	223 469	117 550	0	0	106 408	0	106 408
товары	1 008	0	1 008	1 158 582	1 117 263	0	0	42 327	0	42 327
Итого	1 497	0	1 497	1 382 051	1 234 813	0	0	148 735	0	148 735

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально – производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей ООО «Альтернатива» не создавались.

При отпуске запасов их себестоимость рассчитывается следующими способами:

- сырьё и материалы – по средней себестоимости
- товары - по средней себестоимости

Изменений способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не имелось.

С 01.01.2021 вступил в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы». Последствия изменения учетной политики с связи с началом применения данного Стандарта отражены в учёте перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Применение нового Стандарта по учёту запасов и изменение способов расчёта стоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не оказало существенного влияния на показатели бухгалтерской отчётности за 2021 год.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные ООО «Альтернатива», в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31 декабря 2021 года составляют 12 569 тыс.руб.

3.6. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

3.6.1. Дополнительные затраты по кредитам и займам учитываются в составе прочих расходов в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены. В 2021 году ООО «Альтернатива» не заключало договоры займа и кредитные договоры.

3.7. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Официальный курс иностранных валют по отношению к рублю на отчетную дату (31.12.2021):

Валюта	Рубли
USD (доллар США)	74,2926

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

3.7.1. Курсовые разницы, отнесенные не на счет финансовых результатов, в отчетном периоде отсутствуют.

3.7.2. Курсовые разницы отчетного периода:

Показатели отсутствуют.

3.8. Финансовые результаты

3.8.1. Расшифровка доходов и соответствующих им сумм расходов (5% и более общей суммы):

Уд. вес	Наименование вида дохода	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.
	Обычные виды деятельности		
100%	Оказание услуг по организации питания	2 305 174	2 170 430
100%	ИТОГО	2 305 174	2 170 430
	Прочие доходы и расходы		
100%	Реализация основных средств	483	384
100%	ИТОГО		

Вся выручка, полученная Обществом в отчетном периоде, предусматривает оплату денежными средствами.

3.8.2. Управленческие расходы признаны в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.8.3. Прочие доходы и соответствующие им суммы расходов отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Расходы, не имеющие отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году отсутствовали.

3.8.4. ООО «Альтернатива» в отчетном периоде не являлось исполнителем по договорам, порядок отражения которых в учете регулируется нормами ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

3.8.5. Сведения о доходах и расходах ООО «Альтернатива», не зачисленные в отчетном периоде на счет прибылей и убытков

Таблица. Доходы и расходы, неучтенные в составе прибылей и убытков за 2021 г., тыс. руб.

Наименование дохода/ расхода	Остаток на 01.01.2021*	Изменение за 2021 г.		Остаток на 31.12.2021
		Увеличение	Уменьшение	
Доходы будущих периодов, всего, в т.ч.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов, всего, в т.ч.:	53	37	47	43
- программное обеспечение	53	37	47	43

Затраты, признаваемые в соответствии с законодательством по бухгалтерскому учету в качестве расходов будущих периодов, списываются в состав расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3.8.6. Расходы, связанные с образованием резервов

В соответствии с нормами законодательства Общество формирует оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. При формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период учтены следующие оценочные значения:

Наименование резерва	Остаток на 01.01.2021	Изменение за 2021 г.		Остаток на 31.12.2021
		Начисление	Использование	
<u>Оценочные резервы</u>				
всего и в т.ч.:				
резерв по сомнительным долгам	-	-	-	-

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

Наименование резерва	Остаток на 01.01.2021	Изменение за 2021 г.		Остаток на 31.12.2021
		Начисление	Использование	
резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
резерв под снижение стоимости запасов	-	-	-	-
резерв под обесценение нематериальных активов	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов и платежей	16 600	32 442	32 681	16 361
всего и в т.ч.				
резерв на предстоящую оплату отпусков работникам с учетом страховых взносов	16 234	32 442	32 315	16 361
резерв предстоящих расходов	366	-	366	-

При проведении инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 года не выявлено задолженности, которая не будет погашена в сроки установленные договором, сомнительной задолженности. Резерв сомнительных долгов на 31.12.2021 не создавался.

3.9. Налог на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «Альтернатива» суммы отложенного налогового актива (ОНА) и отложенного налогового обязательства (ОНО) отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в полных суммах.

Таблица №. Информация о возникших и погашенных временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль за отчетный период

Наименование	Возникло (признано)		Погашено (списано)	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные разницы:	32 442	6 488	32 681	6 536
Оценочные обязательства				
Резерв по сомнительным долгам	32 442	6 488	32 681	6 536
Налогооблагаемые временные разницы:	-	-	12 973	3
Амортизируемое имущество	-	-	12 973	3
.				

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете: оценочного обязательства на оплату отпусков.

Погашение ОНА в отчетном периоде связано с использованием резерва на оплату отпусков и предстоящих расходов.

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль.

Таблица. Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль за отчетный период	45
Применяемые ставки по налогу на прибыль, в том числе	
Федеральный бюджет	3%
Региональный бюджет	17%
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	20 394
Постоянный налоговый расход (доход)	119

3.10. Информация о событиях после отчетной даты

В финансово-хозяйственной деятельности ООО «Альтернатива» в период с 31.12.2021 до даты подписания бухгалтерской отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, оказавших (способных оказать) влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

Принимая во внимание масштаб условий COVID-19 и их потенциальную значимость, руководство Общества заявляет, что возможные события после отчетной даты, связанные с распространением

новой коронавирусной инфекции, которые могут потребовать корректировки бухгалтерской отчетности или раскрытия в ней дополнительной информации, квалифицируемые как события после отчетной даты, в Обществе отсутствуют.

ООО «Альтернатива» подвержено влиянию ряда политико-экономических факторов, определяемых текущей политической и макроэкономической ситуацией.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора, увеличил ключевую процентную ставку банковского процента.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

3.11. Информация по совместной деятельности

В 2021 г. ООО «Альтернатива» в совместной деятельности не участвовало.

3.12. Изменение бухгалтерской отчетности за предыдущие отчетные периоды

При формировании бухгалтерской отчетности за отчетный 2021 год не выявлено ошибок, соответствующих уровню существенности, в подготовке отчетности предыдущих отчетных периодов.

Сопоставимые отчетному периоду показатели прошлых отчетных периодов не менялись.

3.13. Информация об оценке непрерывности деятельности

3.13.1 Оценка влияния COVID-19 на непрерывность деятельность организации

При подготовке бухгалтерской отчетности за отчетный период Руководством была проведена оценка влияния COVID-19 на непрерывность деятельность организации, по результатам которой не были выявлены существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Ограничительные меры, наложенные в связи со вспышкой вирусной инфекции, не повлияли на деятельность компании и не оказал негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

При этом неопределенность в отношении будущих условий деятельности организации и ее контрагентов сохраняется. Возможность оценки последствий влияния пандемии в среднесрочной и долгосрочной перспективе, в случае возникновения новых волн распространения коронавирусной инфекции и ужесточения мер, направленных на ее сдерживание, на текущий момент представляется затруднительной.

3.13.2 Оценка влияния иных факторов на непрерывность деятельность организации

Руководством организации проведена оценка способности ООО «Альтернатива» продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

При осуществлении деятельности организации в отчетном периоде отсутствовали такие события: нарушения в операционной деятельности, нарушение условий договоров или законодательных норм, принятые новые обязательства, прочие события, которые могут оказать влияние на непрерывность деятельности Общества в обозримом будущем.

Организация не имеет намерения ликвидироваться и подтверждает возможность непрерывно продолжать свою деятельность.

4. Информация об экологической деятельности

В 2021 году ООО «Альтернатива» не проводило мероприятий в целях соблюдения требований природоохранного и санитарного законодательства РФ.

ООО «Альтернатива» не осуществляло платежи за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год.

5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

ООО «Альтернатива» на отчетную дату 31.12.2021 имеет незавершенные судебные дела:

№	Номер дела	Контр-агент (истец)	Предмет (описание)	Сумма иска (претензии)	Сумма возможных финансовых обязательств ООО «Альтернатива»	Оценка вероятности возникновения обязательств
1	№ 1 от 08.12.2021	ЦГСЭН (территориальный г. Петропавловск-Камчатский)	Постановление № 1 от 08.12.2021 о привлечении к административной ответственности по ст.6.6 КоАП	50 000,0 руб.	50 000,0 руб.	Высокая

По состоянию на отчетную дату у ООО «Альтернатива» отсутствуют:

- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
 - выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
 - продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион;
- другие аналогичные факты.

Генеральный директор

(подпись)

Кейзер В.А.

25.03.2022 г.