

ООО "АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС"

125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 3, этаж 3, комната 132

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2021 год**

Общество с ограниченной ответственностью ООО " АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС "

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС" за 2021 г, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО "АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС" , (далее «Общество»);
- 1.2. Юридический адрес: 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 3, этаж 3, комната 132
- 1.3. Дата государственной регистрации: 22 сентября 2014 года ; присвоен ОГРН 5147746128162
- 1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2021 г. составляет: 4 человека;
- 1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют;
- 1.6. Состав учредителей и их доля в уставном капитале согласно Устава, утвержденного Решением учредителя от 12.09.2014 г.
- 1.6.1. Компания ALEXANDER MANN SOLUTIONS LIMITED (**КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН СОЛЮШЕНС ЛИМИТЕД**), юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Веоикобритании, доля в уставном капитале 99.00%, номинальная стоимость доли – 9 900 рублей;
- 1.6.2. КОМПАНИЯ ALEXANDER MANN ASSOCIATES LIMITED (**КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН ЭССОСИЭЙТС ЛИМИТЕД**), юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Великобритании, доля в уставном капитале 01.00%, номинальная стоимость доли – 100 рублей;
- 1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 000 руб., что составляет 100%;
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет;
- 1.9. Единоличный исполнительный орган Общества с 22.09.2014 по 20.01.2021, утвержден Решением учредителя от 12.09.2014

Ф.И.О.	Должность
Маслей Иван Владимирович	Генеральный директор

С 21.01.2021, утвержден Протоколом собрания учредителей от 21.01.2021

Ф.И.О.	Должность
Магомедова Марина Константиновна	Генеральный директор

1.10. Предметом уставной деятельности Общества является (не ограничиваясь ниже перечисленным):

78.10 Деятельность агентств по подбору персонала

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

69.10 Деятельность в области права

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

73.11 Деятельность рекламных агентств

73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения

74.30 Деятельность по письменному и устному переводу

82.19 Деятельность по фотокопированию и подготовке документов и прочая специализированная вспомогательная деятельность по обеспечению деятельности офиса

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

В течение отчетного периода осуществлялись операции:

78.10 Деятельность агентств по подбору персонала

2. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету, а также Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 года N 94н.

2.2. Расчеты по налогу на прибыль:

Для учета доходов и расходов применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Общество осуществляет уплату налога на прибыль на основе квартальных авансовых платежей, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода. В течение отчетного периода (квартала) компания уплачивает ежемесячные авансовые платежи, рассчитанные равными долями в

размере одной трети подлежащего уплате квартального авансового платежа в соответствии с порядком, установленным статьей 286 Налогового кодекса РФ и п.5 ст.287 НК РФ.

Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются: первый квартал, первое полугодие, девять месяцев.

Общество создаёт оценочное обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, определенное исходя из числа дней неиспользованного отпуска и средней заработной платы персонала по состоянию на отчетную дату, увеличенное на сумму страховых взносов на обязательное социальное страхование и взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.3. Признание доходов:

Общество получает доход от оказания услуг компаниям Гилеад Сайенсиз Раша ООО, НОВО НОРДИСК ООО, Тева ООО. В 2021 г. выручка составила 33 961 тыс. руб..

2.4. Признание расходов:

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы в виде отрицательной курсовой разницы
- расходы на услуги банков

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу:

3.1. Актив баланса:

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2021 г. отсутствовали.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок не имели место в 2021 г.

3.1.3. Основные средства:

3.1.3.1. Основные средства, полученные в лизинг

Основных средств, полученных в лизинг, Общество в 2021 году не имело.

3.1.3.1. Основные средства в собственности

Основных средств Общество в 2021 году не имело.

3.1.4. Финансовые вложения

Долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений Общество не получало и не выдавало в 2021 г.

3.1.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы – в 2021 году отсутствовали.

3.1.6. Дебиторская задолженность:

Раскрытие информации по дебиторской задолженности:

Наименование контрагента с дебиторской задолженностью	На 31.12.2021 г.
	(тыс. руб.)
Авансы поставщикам и подрядчикам:	
Интернет Решения ООО	37
ХЭДХАНТЕР ООО	263
Расчеты с покупателями:	
Гилеад Сайенсиз Раша ООО	1 344
НОВО НОРДИСК ООО	9 215
Тева ООО	8 769
Итого (строка 1230 Бухгалтерского баланса)	19628

3.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021
Средства в кассе	2
Средства на расчетных счетах	21 541
Средства на валютных счетах	-
Средства на специальных счетах в банках	-
Векселя, подлежащие оплате по предъявлении	-
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-
Иные эквиваленты денежных средств	-
Итого денежные эквиваленты	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	21 543

3.2. Пассив баланса:

3.2.1 Кредиторская задолженность

Раскрытие информации по кредиторской задолженности:

Наименование контрагента с кредиторской задолженностью	На 31.12.2021 г.
	(тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:	
РМА СЕРВИС ООО	109
ТМФ РУС ООО	505
Расчеты по налогам и сборам:	
Налог на прибыль организаций	2 906

Налог на добавленную стоимость	4 014
Расчеты с подотчетными лицами	33
Итого (строка 1520 Бухгалтерского баланса)	7 567

3.2.2 Оценочные обязательства и условные обязательства

Наименование	31.12.2021
По неиспользованным отпускам работников	329
Итого (строка 1540)	329

Общество создаёт оценочное обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников.

3.2.2. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2021 г. составляют Оценочные обязательства и резервы на сумму 66 тыс. руб.

4. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

4.1. Расходы общества в отчетном году имели следующую структуру:

Тыс. руб

Наименование показателя	2021
Арендная плата	713
Бухгалтерские услуги	2 169
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	17
ДМС сотрудники	197
Замена базы 1С	81
Командировочные расходы	34
Нотариальные расходы	13
Оплата труда	8 615
Подбор персонала	334
Страхование ответственности директора_НУП	106
Страховые взносы	2 483
Юридические услуги	4 150
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	18 912

4.2. Прочие доходы и прочие расходы

Тыс. руб

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2021	
	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	-	-
Итого прочие доходы (строка 2340)	-	-
Курсовые разницы		-
Банковская комиссия		(509)
Штрафы, пени, неустойки		-
Прибыль, убыток прошлых лет		-
Прочие расходы		
Итого прочие расходы (строка 2350)		(509)

5. Связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН СОЛЮШЕНС ЛИМИТЕД	регистрационный номер 02073305 с местом нахождения по адресу: Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии, Лондон EC2N 3AQ, Бишопсгейт, 7	Лицо, имеющее право распоряжаться 99,00% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества;	20.01.2020	99,00%
2	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН ЭССОСИЭЙТС ЛИМИТЕД	регистрационный номер 01884422 с местом нахождения по адресу: Соединенное Королевство Великобритании и	Лицо, имеющее право распоряжаться 01,00% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества;	20.01.2020	01,00%

		Северной Ирландии, Лондон EC2N 3AQ, Бишопсгейт, 7			
3	Генеральный директор – Маслей Иван Владимирович		Единоличный исполнительный орган Общества; лицо, принадлежащее к группе лиц Общества	22.09.2014 по 20.01.2021	Не применимо
4	Генеральный директор – Магомедова Марина Константиновна		Единоличный исполнительный орган Общества; лицо, принадлежащее к группе лиц Общества	С 21.01.2021	Не применимо

Общество в 2021 г получило долгосрочный займ от учредителя КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН СОЛЮШЕНС ЛИМИТЕД в размере 17 000 тыс. руб. Срок возврата займа – 24 мая 2024 года.

5.1 Продажи связанным сторонам

Продажи связанным не имели место в 2021 г.

5.2 Закупки у связанных сторон

Закупки у связанных сторон не имели место в 2021 г.

6. Информация по сегментам

Отчетные сегменты не выделялись, информация по отчетным сегментам, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», не раскрывалась в связи с их отсутствием.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

8. Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

Коррекцию в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет не производились в связи с их отсутствием.

Генеральный директор ООО «АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС»

Магомедова Марина Константиновна _____