

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2021 год  
Общества с ограниченной ответственностью «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР»**

01 марта 2022г.

**1. Общие сведения.**

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР»  
1.2. Юридический адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 7, строение 12  
1.3. Дата государственной регистрации: 22.09.2015  
1.4. Численность сотрудников на 31.12.21 г. составляет 4 человека.

Наименование подразделения	Численность по состоянию на 31.12.21
Руководство	1 человек
Бухгалтерия	2 человека
Отдел продаж	1 человек

1.5. Единственный участник - Ильин Павел Владимирович

1.5.1. Доля в уставном капитале 100% на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале общества 77 А В 8213940, 77 АВ821934 от 11.09.2018;

1.6. Уставный капитал оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

1.7. Дочерние и зависимые общества – нет.

1.8. Единоличный участник общества:

Ф.И.О. ()	Решение единственного участника (№ и дата протокола)
Ильин Павел Владимирович- Единоличный участник общества	Договор купли-продажи доли в уставном капитале общества 77 А В 8213940, 77 АВ821934 от 11.09.2018

1.9. Исполнительный орган общества назначен на основании решения единственного участника №1 от 17.01.2019 в лице Матюхина Дениса Анатольевича.

Далее на основании решения единственного участника №1 от 27.02.2020 Матюхин Денис Анатольевич освобожден от должности директора и с 27.02.2020 назначен Николаев Константин Евгеньевич.

Ф.И.О.	Должность
Матюхин Денис Анатольевич	Директор
Николаев Константин Евгеньевич	Директор

1.10. Перечень основных видов деятельности:

- Деятельность туристических агентств (код по ОКВЭД ред.2: 79.11)

1.11. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Товарно-материальных ценностей	31.12.21	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, прочими кредиторами	31.12.21	
Расчеты с покупателями и заказчиками, прочими дебиторами	31.12.21	
Оценочные обязательства по отпускам	31.12.21	
Расчеты с бюджетом	31.12.21	

## **2. Основные элементы учетной политики на основании Положения №1**

### **2.1. Учет основных средств:**

#### **2.1.1 Установление лимита стоимости:**

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

#### **2.1.2 Порядок начисления амортизации:**

-линейный способ

#### **2.1.3 Способ финансирования ремонта основных средств:**

-затраты на ремонт включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы

#### **2.1.4 Объекты недвижимости учитываются в составе основных средств:**

- при вводе в эксплуатацию

### **2.2. Учет нематериальных активов:**

#### **2.2.1 Порядок начисления амортизации:**

-линейный способ

### **2.3 Учет сырья и материалов:**

#### **2.3.1 Определение учетной цены:**

- Способ оценки по средней себестоимости и определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

### **2.4. Порядок создания резервов:**

- в бухгалтерском учете для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок: оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца. Сумма резерва рассчитывается как произведение суммы начислений по оплате труда и исчисленных страховых взносов на 3.8% (Приложение №3).

Инвентаризация резерва на оплату отпусков производится на конец налогового периода. По результатам инвентаризации, недоиспользованные на последнее число текущего налогового периода суммы указанного резерва подлежат обязательному включению в состав налоговой базы текущего налогового периода.

### **2.5. Учет займов и кредитов:**

#### **2.5.1 Порядок включения заемщиком дополнительных расходов:**

- признаются в том отчетном периоде, в котором были произведены расходы

### **2.6. Порядок раскрытия информации в отчетности:**

2.6.1 Дебиторская задолженность отражается в отчетности как долгосрочная, если срок ее погашения составляет более 12 месяцев после отчетной даты:

## **3. Пояснения к отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими



нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

3.1 Изменения в учетной политике: Изменения в учетной политике 31.12.2021 год отсутствуют.

3.2 События после отчетной даты: События после отчетной даты 31.12.2021 отсутствуют.

3.3 Информация о связанных сторонах: В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами: Связанная сторона «АВАД Тикет» основание – один собственник у ООО «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР» и «АВАД Тикет» - Ильин Павел Владимирович.

Обороты между Обществом и связанной стороной составили: По дебету счета 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 723 052 тыс. руб., по дебету счета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» 4 548 тыс. руб. По кредиту счета 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 705 611 тыс. руб., по кредиту счета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» 4 548 тыс. руб. Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2021 года равно 90 792 тыс.руб. Основание для расчетов – операции по договору комиссии от 01.12.2016 №01/12-2016-1.

3.4 Существенные условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

3.5 Прекращаемая деятельность отсутствует.

### 3.6 События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих события после отчетной даты, **оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным.** В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства **не указывают** на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

3.7 Выплаты управленческому персоналу: Согласно п.12 ПБУ 11/2008, Обществом были выплачены в 2021 году вознаграждения основному управленческому персоналу генеральному директору ООО «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР» в совокупности и по каждому из видов выплат в размере 523 тыс. руб.



Руководитель

М.П.

ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ  
B2B

подпись

Николаев Константин Евгеньевич

Ф.И.О.