

**Пояснения**  
**к Бухгалтерскому балансу и Отчёту**  
**о финансовых результатах ООО «Жемчужина Абхазии»**  
**за 2021 год**

**1. Общие сведения**

**Полное наименование** - *Общество с ограниченной ответственностью «Жемчужина Абхазии»*

**Сокращенное наименование** - *ООО «Жемчужина Абхазии»*

**Юридический адрес** - 354340 Краснодарский край, г. Сочи, Олимпийский проспект, дом 21 Литер Б помещение 348

**Государственная регистрация** - *Общество зарегистрировано ИФНС России № 3 по г. Краснодару 02.09.2005 г., свидетельство серия 23 № 004359913 23 марта 2012г. на территории Республики Абхазия зарегистрирован филиал «Гагрский» ООО «Жемчужина Абхазии»*

**ОГРН** - 1052304972884

**ИНН** - 2309094216

**КПП** - 231701001

**Директор** *Савенков Кирилл Сергеевич*

**Главный бухгалтер** *Куценко Тамара Викторовна*

**Банковские реквизиты:** *р/с 40702810143430001188 в РНКБ (ПАО)  
к/с 30101810335100000607 БИК 043510607*

**Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2021 составляет 44 человека:**

<i>Структура организации</i>	<i>Численность головной организации ООО «Жемчужина Абхазии»</i>	<i>Численность Филиала «Гагрский»</i>
<i>Административно-управленческий персонал</i>	<i>10</i>	<i>6</i>
<i>Обслуживающий персонал</i>	<i>2</i>	<i>26</i>
<i>Итого</i>	<i>12</i>	<i>32</i>

**Уставный капитал составляет 109 169 220 рублей**

Сведения об участниках общества и их долях на 31.12.2021 г.:

<i>Участники</i>	<i>Доля, %</i>	<i>Сумма, руб.</i>
<i>Компания ДЖЕСИНТА ИНК</i>	<i>100%</i>	<i>109 169 220</i>

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

## 2. Описание деятельности

**Основной вид деятельности:** *Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.*

Для осуществления своей деятельности ООО «Жемчужина Абхазии» арендует помещение по адресу: *г. Сочи, Олимпийский проспект, дом 21, Литер Б, помещение 348, по договору № АР/ГК-2109/2020 от 21.09.2020г., Арендодатель – АО «СОЧИ-ПАРК».*

## 3. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства	30.12.2021
Материально-производственные запасы	30.12.2021
Денежные средства	30.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	30.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	30.12.2021
Расходы будущих периодов	30.12.2021

## 4. Основные элементы учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией во главе с главным бухгалтером.

Резерв по сомнительным долгам создается организацией исходя из дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями. Однако если на отчетную дату у организации имеется уверенность в получении оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, то резерв по такому долгу не создается.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- а) сроки исполнения обязательства должником нарушены более чем на 365 дней;
- б) отсутствует обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным;
- в) у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;
- г) в отношении должника возбуждена процедура банкротства;
- д) удержание имущества должника невозможно.

Резерв на оплату отпусков не создается.

### 5. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности

К строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах:

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2021 год составила 180 240 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный год
Выручка от аренды и управления собственным нежилым недвижимым имуществом.	180 240

К строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах:

Себестоимость услуг за 2021 год составила 111 870 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный год
от аренды и управления собственным нежилым недвижимым имуществом.	111 870

Расшифровка прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах:

	сумма тыс. руб.	НДС, руб.	Нетто-оценка, тыс. руб.
<b>Строка 2350</b>			
<b>Прочие расходы</b>			
Налог на имущество	3 006		3 006
Услуги банков	577		577
Курсовые разницы	26 324		26 324
Прочие внереализационные расходы	261		261
<b>Всего</b>	<b>30 168</b>		<b>30 168</b>

## 6. Информация о связанных сторонах

ООО «Жемчужина Абхазии» не принадлежит к группе компаний.  
Дочерних и зависимых обществ нет.

## 7. Влияние COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

Деятельность, осуществляемая организацией, не включена в перечень пострадавших от коронавирусной инфекции COVID-19.

В 2021 году организация осуществляла все защитные меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (дезинфекция рабочих помещений, регулярное измерение температуры, использование оборудования для обеззараживания воздуха, и другие меры, рекомендованные Роспотребнадзором для работодателей по профилактике коронавирусной инфекции на рабочих местах).

## 8. Показатели и пояснения

о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности,  
которым подвержена организация

### Кредитные риски

<i>Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)</i>	<i>Предоставленные займы, тыс. руб.</i>	<i>Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги), тыс. руб.</i>	<i>Сомнительная дебиторская задолженность, тыс. руб.</i>	<i>Выпущенные векселя, руб.</i>	<i>Предоставленные поручительства, тыс. руб.</i>
<i>Наличие у организации предоставленных займов</i>	89 647	-	-	-	-
<i>Наличие просроченной задолженности</i>	-	-	-	-	-
<i>Наличие обеспечения:</i>					
<i>- залог</i>	-	-	-	-	-
<i>- поручительство</i>	-	-	-	-	-
<i>- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)</i>	-	-	-	-	-
<i>- другое:</i>					
<i>Наличие неплатежеспособных должников</i>	-	-	-	-	-

Наличие недееспособных должников (физлиц)	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

### Риски ликвидности

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:				
	До 1 месяца, тыс. руб.	1-3 месяца, тыс. руб.	3 месяца – 1 год, тыс. руб.	1-3 года, тыс. руб.	Свыше 3 лет, тыс. руб.
Полученные кредиты	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	6 130	-	252 217
из них с обеспечением	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	12 749	-	-
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-

### Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
<b>1. Правовые риски</b>		
Изменение валютного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение таможенного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение налогового законодательства	-	Существенных изменений не предвидится
<b>2. Страновые и региональные риски</b>		
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не предвидится

Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
<b>3. Другие риски</b>		
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность не лицензируется

### 9. Прочая информация

На отчетную дату в бухгалтерской отчетности за 2021г. активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не имеется.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств. Обязательства общества перед поставщиками являются краткосрочными.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Существенное сокращение штата в 2021 году место не имело.

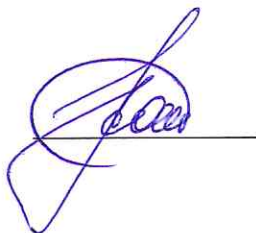
Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров у общества отсутствуют.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Руководство уверено в том, что ООО «Жемчужина Абхазии» будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам. У общества отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

Директор  
ООО «Жемчужина Абхазии»



Савенков К.С.

