

# **ОБЩЕСТВО СОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЙСЕЛЬ ГРУПП»**

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД**

### **1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «АЙСЕЛЬ ГРУПП».

Краткое наименование организации: ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП».

1.2. Юридический адрес: 195067, Россия, г. Санкт-Петербург, Муниципальный округ Пискаревка Вн. Тер.Г., пр. Непокоренных, дом № 63, Литера К37, Помещ. 3Н, Ком.75

Фактический адрес: 195067, Россия, г. Санкт-Петербург, Муниципальный округ Пискаревка Вн. Тер.Г., пр. Непокоренных, дом № 63, Литера К37, Помещ. 3Н, Ком.75

1.3. Дата государственной регистрации: организация зарегистрирована МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу 20 февраля 2021г.

1.4. ОГРН 1217800026190

ИНН: 7804680246

КПП: 780401001

Общество с ограниченной ответственностью «АЙСЕЛЬ ГРУПП» является правопреемником Акционерного общества «АЙСЕЛЬ ГРУПП». Общество с ограниченной ответственностью «АЙСЕЛЬ ГРУПП» создано в результате реорганизации в форме преобразования 20 февраля 2021 года Акционерного общества «АЙСЕЛЬ ГРУПП» (ОГРН 1069847565204, ИНН 7816404297).

20 февраля 2021 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу внесена запись о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования за государственным номером (ГРН) 1217800026190

1.5. Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (один миллион) рублей. Уставный капитал оплачен полностью. Уставной капитал разделен на доли.

Участниками ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП» являлся:

- Мансурзаде Джавид Акиф оглы - владеющий долей в уставном капитале номинальной стоимостью 800 000 (Восемьсот тысяч) рублей, что составляет 80 % уставного капитала;

- Панова Дарья Александровна - владеющая долей в уставном капитале номинальной стоимостью 200 000 (Двести тысяч) рублей, что составляет 20 % уставного капитала

1.6. Бенефициарным владельцем ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП» является Мансурзаде Джавид Акиф оглы, владеющий 80 % уставного капитала Общества.

1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.8. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

1.9. Исполнительным органом Общества является генеральный директор Общества. Руководство текущей деятельностью ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП» в 2021 году осуществляла генеральный директор Дарья Александровна Панова.

1.10. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 01 января 2022г. составила 21 человек.

1.11. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

## **2. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ**

### **2.1. Краткая характеристика деятельности в 2021г.**

2.1.1. Основным видом деятельности Общества в 2021 году являлась Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки. Общество оказывало услуги по сопровождению внешнеэкономической деятельности компаний занимающихся импортом овощей и фруктов.

2.1.2. Выручка от реализации в 2021 году составили 12 979 тысяч рублей без учета налога на добавленную стоимость.

2.1.3. Чистая прибыль за 2021 год составила 1 005 тысяч рублей.

2.1.4. Расходы на оплату труда за 2021 год составили - 6 629 тысяч рублей. В том числе вознаграждение основного управленческого персонала за 2021 год в совокупности составило – 542 тысячи рублей.

К основному управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор АО «АЙСЕЛЬ ГРУПП» Панова Дарья Александровна.

Пановой Дарье Александровне в 2021 году выплачена заработная плата в размере 542 тысячи рублей.

2.1.5. Для ведения финансово-хозяйственной деятельности Общество арендует административно-производственные помещения по адресу: 195067, Санкт-Петербург, пр. Непокоренных, дом № 63, Литера К37, пом. 3Н.

Общество не имело возможности отразить стоимость арендованного имущества на забалансовых счетах, вследствие ссылки арендодателя на коммерческую тайну и непредоставления информации о стоимости арендованных активов.

### **2.2 Информация об учетной политике организации**

2.2.1. Общество последовательно применяет учетную политику утвержденную Приказом генерального директора № 6 от 31.12.2014.

2.2.2. Обществом не производится переоценка основных средств. Амортизация основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется комиссией в пределах соответствующей амортизационной группы на основании Постановления Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2001 №1.

2.2.3. Малоценные объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу списываются в полной сумме в состав расходов по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.2.4. Единицей учета материалов запасов является номенклатурный номер. Фактической себестоимостью материалов признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

2.2.5. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.2.6. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочие доходы признаются Обществом по мере предъявления покупателям расчетных документов исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2.7. Для целей налогообложения доходы и расходы признаются Обществом по методу начисления.

### **2.3 Расшифровка отдельных показателей отчетности.**

2.3.1. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года: 9 900 тысяч рублей, в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков - 7 168 тысяча рублей
- задолженность по авансам выданным – 2 732 тысяч рублей

2.3.2. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила: 1 329 тысяч рублей, в том числе:

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 241 тысяча рублей

2.3.3. Прочие доходы Общества за 2021 год включают в себя:

Показатель	Сумма, руб.
Проценты по предоставленному кредиту (займу)	900 000,02
<b>Итого</b>	<b>900 000,02</b>

2.3.4. Прочие расходы Общества за 2021 год включают в себя:

Показатель	Сумма, руб.
Расходы на обеспечение нормальных условий труда (пп. 7 п. 1 ст. 264 НК РФ)	251 484,58
Услуги банков	74 518,73
<b>Итого</b>	<b>326 003,31</b>

### **3. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

#### **3.1. Незавершенные судебные разбирательства**

По состоянию на 31 декабря 2021г. организация не имеет незавершенных судебных разбирательств.

#### **3.2. Оценочные и условные обязательства и резервы предстоящих расходов**

По состоянию на 31 декабря 2021г. не существует условных фактов хозяйственной жизни, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП».

### **4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

Связанными сторонами ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП» в 2021 году являлись:

- Мансурзаде Джавид Акиф оглы владеющий 80 % уставного капитала (доля в уставном капитале номинальной стоимостью 800 000 (Восемьсот тысяч) рублей;
- Панова Дарья Александровна владеющая 20 % уставного капитала (доля в уставном капитале номинальной стоимостью 200 000 (Двести тысяч) рублей.

Мансурзаде Джавид Акиф оглы и Панова Дарья Александровна являются сотрудниками ООО «АЙСЕЛЬ ГРУПП».

В 2021 году Мансурзаде Джавиду Акиф оглы и Пановой Дарье Александровне дивиденды не начислялись и не выплачивались.

### **5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствуют.

Генеральный директор

«14» января 2022 года



Д.А. Панова