

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Алемфинанс» за 2021 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Алемфинанс» зарегистрировано ИФНС по Советскому району города Челябинска 23.07.2007г. Свидетельство о госрегистрации 74 № 004655466, ИНН 7451252028, КПП 745101001, юридический адрес: 454091, Челябинская обл., Челябинск г, Пушкина ул., дом 71, офис 502.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: был увеличен в 2021 году на 90 000 (девятьсот тысяч) рублей и составил 100 000 (сто тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо К.Г. Порубов.
3. Основной вид деятельности: торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 11 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Алемфинанс» утверждена приказом директора М.К. Ищенко от 11.01.2021г. № 1. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

### 3. Информация об аффилированных лицах

Порубов Константин Геннадьевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК.

В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции с аффилированными лицами:

- 21 января 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2016 года дивиденды в размере 5 556 тыс. рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в январе 2021г.;
- 30 марта 2021 года была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2020 год.
- 23 апреля 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2017 года дивиденды в размере 4 000 тыс. рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в апреле-мае 2021г.;
- 05 мая 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2017 года дивиденды в размере 4222222 рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в мае 2021г.;
- 20 мая 2021 год учредителем решено увеличить уставный капитал и номинальную стоимость доли участника на 90 000 (девятьсот тысяч) рублей;
- 20 мая 2021 год учредителем решено утвердить итоги увеличения уставного капитала и номинальной стоимости доли участника до 100 000 (ста тысяч) рублей, внести изменения в Устав и зарегистрировать их в соответствии с установленным законом порядком;
- 20 июля 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2018 года дивиденды в размере 4444444 рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в июле 2021г.;
- 26 июля 2021 год учредителем решено вести дополнительные виды деятельности Общества – Торговля оптовая напитками ОКВЭД 46.34 и зарегистрировать изменения в установленном законом порядке;
- 04 октября 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2020 года дивиденды в размере 5000000 рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в октябре 2021г.;
- 15 октября 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2020 года дивиденды в размере 1222222 рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в октябре 2021г.;
- 21 декабря 2021 год учредителем решено выплатить по итогам 2020 года дивиденды в размере 13888890 рублей. Выплата (с учетом удержания НДФЛ) была произведена в декабре 2021г.;

#### 4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год

В отчетном году выручка ООО «Алемфинанс» выросла на 55% по сравнению с 2020 годом и составила:

- по основному виду деятельности «торговля оптовая неспециализированная» — 948 654 473 рублей;
- по прочим видам деятельности — 506 660 рублей;

#### 5. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2021 резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 2 738 922,88 руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

#### 6. Заработная плата

Задолженность по зарплате на 31.12.2021 отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 9,56 %. Списочная численность работников на 31.12.2021 — 11 чел. Среднемесячная зарплата — 56 тыс.руб.

#### 7. События, возникшие после отчетной даты

25 марта 2021 года с контрагентом Flui-Tec Instruments and Controls (Индия) была отражена корректировка № 740 по реализации № 2086 от 24.12.2019г. по причине выставленной покупателем претензии по качеству поставленного товара и не истекшего гарантийного срока. Сумма уменьшения стоимости товара составила 632,40\$, в пересчете на рубли **-70 059,20 руб.** ООО «Алемфинанс» в свою очередь выставило претензию поставщику данного товара ООО «ЭЛЕХАНТ ТРЕЙДИНГ» на сумму **- 69 692,65 руб.**, произвело корректировку стоимости товара № 268 от 25.03.2021. Данные операции произведены после представления отчетности за 2020 год, в следствии чего возникли суммы корректировок, повлекшие изменение статей баланса по состоянию на 01.01.2021г.

В 1 квартале 2022г., до сдачи бухгалтерской отчетности за 2021 год, произошли корректировки реализаций товара (возврат):

№ п/п	Дата	Документ	Номер	Сумма	Валюта	Информация
1	04.01.2022	Корректировка реализации № 2638 от 01.12.21	1	125 671,08	руб.	Транспромэкспорт ТОО
2	04.01.2022	Корректировка реализации № 2681 от 20.12.21	2	185 258,84	руб.	Транспромэкспорт ТОО
3	21.01.2022	Корректировка реализации № 2539 от 26.11.21	3	55 132,81	руб.	Транспромэкспорт ТОО
4	21.01.2022	Корректировка реализации № 2624 от 07.12.21	4	30 524,32	руб.	Транспромэкспорт ТОО
5	16.02.2022	Корректировка реализации № 2190 от 04.10.21	5	127 042,89	руб.	Транспромэкспорт ТОО
6	11.03.2022	Корректировка реализации № 2827 от 22.12.21	6	33 574,77	руб.	Транспромэкспорт ТОО
Итого				<b>557 204,71</b>	<b>руб.</b>	

Общая сумму, на которую уменьшился объем реализации за 2021 год по вышеперечисленным документам - **206 494,48** руб. Данное событие является событием после отчетной даты, которые влияет на изменение статей баланса по состоянию на 31.12.2021г.

Обе эти ситуации в соответствии с уровнем существенности, установленным Организацией, не являются существенными, но влияют на изменение статей бухгалтерской отчетности за 2021 год

Директор ООО «Алемфинанс»

Ищенко М.К.

30.03.2022 года