

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Холидей Хоум Дивиден»

1.2. Юридический адрес:

117452, г. Москва, Балаклавский пр-кт, дом 28Б, строение 1, этаж 2 пом 134.

1.3. Дата государственной регистрации: 14.08.2006г., основной государственный регистрационный номер 5067746107292.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. N 1 ред.18.11.2006г.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по фактической себестоимости.

2.1.7. Организация создает резерв по сомнительным долгам.

2.1.8. Организация отражает в учете оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков работников организации.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по фактической себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета в электронном виде.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

Основным видом деятельности организации является туристическая деятельность.

Основным видом выручки является вознаграждение по договору оказания услуг по привлечению клиентов. Выручка за 2021 год от реализации работ, услуг по основной деятельности составила 1 165 тыс. руб. (без учета НДС).

4. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства - всего	5200	2021 г.	421	326		307	307	38	114	57
	5210	2020г	307	307	114			19	421	326
в том числе:										
Машины и оборудо-	5201	2021 г.	421	326		307	307	38	114	57

вание	5211	2020г	307	307	114			19	421	326
-------	------	-------	-----	-----	-----	--	--	----	-----	-----

5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Учетная по условиям договора на начало года	Списание на финансовый результат	На конец периода	
					Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2021г.	-	-	-	-
	5521	3а 2020г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2021г.	2247	444	1443	65
	5530	3а 2020г.	3393	44	2247	444
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2021г.	609	444	165	65
	5531	3а 2020г.	830	44	609	444
В том числе просроченная:		3а 2021г.	444	444	65	65
		3а 2020г.	44	44	444	444
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2021г.			78	
	5532	3а 2020г.	651			
В том числе просроченная:		3а 2021г.				
		3а 2020г.				
Расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5513	3а 2021г.	1150	-	734	-
	5533	3а 2020г.	921	-	1150	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2021г.	488	-	466	-
	5534	3а 2020г.	624	-	488	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2021г.				
	5535	3а 2020г.	367			
В том числе просроченная:		3а 2021г.				
		3а 2020г.				
Итого	5500	3а 2021г.	2247	444	1443	65
	5520	3а 2020г.	3393	44	2247	444

6. Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Списано на финансовый результат	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2021г.	-	-	-
	5571	3а 2020г.	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021г.	-		-
	5580	3а 2020г.	8		-
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2021г.	-	-	
	5581	3а 2020г.	8	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2021г.	-		-
	5582	3а 2020г.	-		-
Расчеты по социальному страхованию	5563	3а 2021г.	-	-	-
	5583	3а 2020г.	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5564	3а 2021г.	-	-	-
	5584	3а 2020г.	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	3а 2021г.	-	-	-
	5585	3а 2020г.	-		-
Итого	5550	3а 2021г.		-	-
	5570	3а 2020г.	8	-	-

7. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	3а 2021 г.	3а 2020 г.
Материальные затраты	5610	3	4
Расходы на оплату труда	5620	5028	6284
Отчисления на социальные нужды	5630	1236	1392

Амортизация	5640	38	19
Прочие затраты	5650	652	1109
Итого по элементам	5660	6957	8808

8. Социальные показатели за 2021г.

Среднесписочная численность работников 3 чел., из них женщин 2 чел.

Затраты на оплату труда 5 028 тыс.руб.

Сумма начисленных страховых взносов 1 236 тыс.руб.

9. Информация о связанных сторонах.

Учредителями Общества являются: ХХД АГ, Швейцария — 80% уставного капитала, Козачок Геннадий Иванович - 20 % уставного капитала.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

9.1. Основным покупателем и заказчиком услуг является компания ХХД АГ (Швейцария), с которой заключены договоры оказания услуг. Выручка по данным договорам за 2021 год составила 1 165 тыс. руб.

Сумма задолженности компании ХХД АГ по договорам оказания услуг по состоянию на 31.12.2021г. Составила 929,85 евро или 78 172,02 рублей. Данная сумма отражена в составе дебиторской задолженности по строке 12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками» Бухгалтерского баланса.

9.2. Вознаграждение, выплаченное руководителю — генеральному директору Козачку Г.И. - за 2021 год составило 3 347 тыс. руб. (три миллиона триста сорок семь тысяч рублей). Сумма уплаченных страховых взносов за 2020 год - 717 тыс. руб. (семьсот семнадцать тысяч рублей).

22 марта 2022г.

Генеральный директор

Козачок Г.И.

Главный бухгалтер

Алексеев С.А.