

ООО "АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС"

125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 3, этаж 3, комната 132

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2022 год**

Общество с ограниченной ответственностью ООО " АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС "

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС" за 2022 г, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО "АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС" , (далее «Общество»);
- 1.2. Юридический адрес: 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом 16А, строение 3, этаж 3, комната 132
- 1.3. Дата государственной регистрации: 22 сентября 2014 года ; присвоен ОГРН 5147746128162
- 1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2022 г. составляет: 9 человек;
- 1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют;
- 1.6. Состав учредителей и их доля в уставном капитале согласно Устава, утвержденного Решением учредителя от 12.09.2014 г.
- 1.6.1. Компания ALEXANDER MANN SOLUTIONS LIMITED (**КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН СОЛЮШЕНС ЛИМИТЕД**), юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Веоикобритании, доля в уставном капитале 99.00%, номинальная стоимость доли – 9 900 рублей;
- 1.6.2. КОМПАНИЯ ALEXANDER MANN ASSOCIATES LIMITED (**КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН ЭССОСИЭЙТС ЛИМИТЕД**), юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Великобритании, доля в уставном капитале 01.00%, номинальная стоимость доли – 100 рублей;
- 1.7. Уставный капитал оплачен в размере 10 000 руб., что составляет 100%;
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет;
- 1.9. Единоличный исполнительный орган Общества с 22.09.2014 по 20.01.2021, утвержден Решением учредителя от 12.09.2014

Ф.И.О.	Должность
Маслей Иван Владимирович	Генеральный директор

С 21.01.2021, утвержден Протоколом собрания учредителей от 21.01.2021

Ф.И.О.	Должность
Магомедова Марина Константиновна	Генеральный директор

1.10. Предметом уставной деятельности Общества является (не ограничиваясь ниже перечисленным):

78.10 Деятельность агентств по подбору персонала

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

69.10 Деятельность в области права

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

73.11 Деятельность рекламных агентств

73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения

74.30 Деятельность по письменному и устному переводу

82.19 Деятельность по фотокопированию и подготовке документов и прочая специализированная вспомогательная деятельность по обеспечению деятельности офиса

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

В течение отчетного периода осуществлялись операции:

78.10 Деятельность агентств по подбору персонала

2. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету, а также Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 года N 94н.

2.2. Расчеты по налогу на прибыль:

Для учета доходов и расходов применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Общество осуществляет уплату налога прибыль на основе квартальных авансовых платежей, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода. В течение отчетного периода (квартала) компания уплачивает ежемесячные авансовые платежи, рассчитанные равными долями в

размере одной трети подлежащего уплате квартального авансового платежа в соответствии с порядком, установленным статьей 286 Налогового кодекса РФ и п.5 ст.287 НК РФ.

Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются: первый квартал, первое полугодие, девять месяцев.

Общество создаёт оценочное обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, определенное исходя из числа дней неиспользованного отпуска и средней заработной платы персонала по состоянию на отчетную дату, увеличенное на сумму страховых взносов на обязательное социальное страхование и взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.3. Признание доходов:

Общество получает доход от оказания услуг компаниям Гилеад Сайенсиз Раша ООО, НОВО НОРДИСК ООО, Тева ООО. В 2022 г. выручка составила 19 952 тыс. руб..

2.4. Признание расходов:

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы в виде отрицательной курсовой разницы
- расходы на услуги банков

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу:

3.1. Актив баланса:

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2022 г. отсутствовали.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок не имели место в 2022 г.

3.1.3. Основные средства:

3.1.3.1. Основные средства, полученные в лизинг

Основных средств, полученных в лизинг, Общество в 2022 году не имело.

3.1.3.1. Основные средства в собственности

Основных средств Общество в 2022 году не имело.

3.1.4. Финансовые вложения

Долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений Общество не получало и не выдавало в 2022 г.

3.1.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы – в 2022 году отсутствовали.

3.1.6. Дебиторская задолженность:

Раскрытие информации по дебиторской задолженности:

Наименование контрагента с дебиторской задолженностью	На 31.12.2022 г. (тыс. руб.)
Авансы поставщикам и подрядчикам:	
ТМФ РУС ООО	78
РЕСО-ГАРАНТИЯ САО	165
Расчеты по налогам и сборам	
Налог на прибыль	430
Итого (строка 1230 Бухгалтерского баланса)	673

3.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022
Средства в кассе	2
Средства на расчетных счетах	7 566
Средства на валютных счетах	-
Средства на специальных счетах в банках	-
Векселя, подлежащие оплате по предъявлении	-
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-
Иные эквиваленты денежных средств	-
Итого денежные эквиваленты	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	7 568

3.2. Пассив баланса:

3.2.1 Кредиторская задолженность

Раскрытие информации по кредиторской задолженности:

Наименование контрагента с кредиторской задолженностью	На 31.12.2022 г. (тыс. руб.)
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками:</i>	
РМА СЕРВИС ООО	71
ТМФ РУС ООО	83
Итого (строка 1520 Бухгалтерского баланса)	155

3.2.2 Оценочные обязательства и условные обязательства

Наименование	31.12.2022
По неиспользованным отпускам работников	11
Итого (строка 1540)	11

Общество создаёт оценочное обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников.

4. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

4.1. Расходы общества в отчетном году имели следующую структуру:

Тыс. руб

Наименование показателя	2022
Арендная плата	843
Бухгалтерские услуги	2 093
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	31
ДМС сотрудники	284
Командировочные расходы	22
Оплата больничного	6
Нотариальные расходы	13
Оплата труда	15 703
Подбор персонала	431
Прочие расходы	70
Страхование ответственности директора_НУП	101
Страховые взносы	3 800
Юридические услуги	4 086
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	27 470

4.2. Прочие доходы и прочие расходы

Тыс. руб

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2022	
	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	-	-
Итого прочие доходы (строка 2340)	-	-
Курсовые разницы		-
Банковская комиссия		(593)
Штрафы, пени, неустойки		-
Прибыль, убыток прошлых лет		-
Прочие расходы		
Итого прочие расходы (строка 2350)		(593)

5. Связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН СОЛЮШЕНС ЛИМИТЕД	регистрационный номер 02073305 с местом нахождения по адресу: Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии, Лондон EC2N 3AQ, Бишопсгейт, 7	Лицо, имеющее право распоряжаться 99,00% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества;	20.01.2020	99,00%
2	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН ЭССОСИЭЙТС ЛИМИТЕД	регистрационный номер 01884422 с местом нахождения по адресу: Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии, Лондон EC2N 3AQ, Бишопсгейт, 7	Лицо, имеющее право распоряжаться 01,00% общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества;	20.01.2020	01,00%
3	Генеральный директор – Маслей Иван Влвдимирович		Единоличный исполнительный орган Общества; лицо, принадлежащее к группе лиц Общества	22.09.2014 по 20.01.2021	Не применимо
4	Генеральный директор – Магомедова Марина Константиновна		Единоличный исполнительный орган Общества; лицо, принадлежащее к группе лиц Общества	С 21.01.2021	Не применимо

Общество в 2021 г получило долгосрочный займ от учредителя КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛЕКСАНДР МАНН СОЛЮШЕНС ЛИМИТЕД в размере 17 000 тыс. руб. Срок возврата займа – 24 мая 2024 года.

5.1 Продажи связанным сторонам

Продажи связанным не имели место в 2022 г.

5.2 Закупки у связанных сторон

Закупки у связанных сторон не имели место в 2022 г.

6. Информация по сегментам

Отчетные сегменты не выделялись, информация по отчетным сегментам, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», не раскрывалась в связи с их отсутствием.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

8. Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

Коррекции в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет не производились в связи с их отсутствием.

Ликвидатор ООО «АЛЕКСАНДЕР МАНН СОЛЮШЕНС»

Трофимов Дмитрий Сергеевич _____