

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2020 год  
Общества с ограниченной ответственностью «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР»**

*09 марта 2021г.*

**1. Общие сведения.**

- 1.1. Сокращенное наименование: ООО «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР»  
1.2. Юридический адрес: 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 7, строение 12  
1.3. Дата государственной регистрации: 22.09.2015  
1.4. Численность сотрудников на 31.12.20 г. составляет 4 человек.

Наименование подразделения	Численность по состоянию на 31.12.20
Руководство	1 человек
Бухгалтерия	2 человека
Отдел продаж	1 человека

- 1.5. Единственный участник - Ильин Павел Владимирович  
1.5.1. Доля в уставном капитале 100% на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале общества 77 А В 8213940, 77 АВ821934 от 11.09.2018;

1.6. Уставный капитал оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100%.

1.7. Дочерние и зависимые общества – нет.

1.8. Единоличный участник общества:

Ф.И.О. ()	Решение единственного участника (№ и дата протокола)
Ильин Павел Владимирович- Единоличный участник общества	Договор купли-продажи доли в уставном капитале общества 77 А В 8213940, 77 АВ821934 от 11.09.2018

1.9. Исполнительный орган общества назначен на основании решения единственного участника №1 от 17.01.2019 в лице Матюхина Дениса Анатольевича.

Далее на основании решения единственного участника №1 от 27.02.2020 Матюхин Денис Анатольевич освобожден от должности директора и с 27.02.2020 назначен Николаев Константин Евгеньевич.

Ф.И.О.	Должность
Матюхин Денис Анатольевич	Директор
Николаев Константин Евгеньевич	Директор

1.10. Перечень основных видов деятельности:

- Деятельность туристических агентств (код по ОКВЭД ред.2: 79.11)

1.11. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Товарно-материальных ценностей	31.12.20	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, прочими кредиторами	31.12.20	
Расчеты с покупателями и заказчиками, прочими дебиторами	31.12.20	
Оценочные обязательства по отпускам	31.12.20	
Расчеты с бюджетом	31.12.20	

## **2. Основные элементы учетной политики на основании Положения №1**

### **2.1. Учет основных средств:**

#### 2.1.1 Установление лимита стоимости:

- применяется лимит стоимости не более 40 тыс. руб.

#### 2.1.2 Порядок начисления амортизации:

-линейный способ

#### 2.1.3 Способ финансирования ремонта основных средств:

-затраты на ремонт включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы

#### 2.1.4 Объекты недвижимости учитываются в составе основных средств:

- при вводе в эксплуатацию

### **2.2. Учет нематериальных активов:**

#### 2.2.1 Порядок начисления амортизации:

-линейный способ

### **2.3 Учет материально-производственных запасов (МПЗ):**

#### 2.3.1 Определение учетной цены МПЗ:

- Материалы учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

### **2.4. Порядок создания резервов:**

- в бухгалтерском учете для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок: оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца. Сумма резерва рассчитывается как произведение суммы начислений по оплате труда и исчисленных страховых взносов на 5% (Приложение №3).

Инвентаризация резерва на оплату отпусков производится на конец налогового периода. По результатам инвентаризации, недоиспользованные на последнее число текущего налогового периода суммы указанного резерва подлежат обязательному включению в состав налоговой базы текущего налогового периода.

### **2.5. Учет займов и кредитов:**

#### 2.5.1 Порядок включения заемщиком дополнительных расходов:

- признаются в том отчетном периоде, в котором были произведены расходы

### **2.6. Порядок раскрытия информации в отчетности:**

2.6.1 Дебиторская задолженность отражается в отчетности как долгосрочная, если срок ее погашения составляет более 12 месяцев после отчетной даты:

## **3. Пояснения к отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

3.1 Изменения в учетной политике: Изменения в учетной политике 31.12.2020 год отсутствуют.

3.2 События после отчетной даты: События после отчетной даты 31.12.2020 отсутствуют.

3.3 Информация о связанных сторонах: В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами: Связанная сторона «АВАД Тикет» основание – один собственник у ООО «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР» и «АВАД Тикет» - Ильин Павел Владимирович.

Обороты между Обществом и связанной стороной составили: По дебету счета 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 735 627 тыс. руб., по дебету счета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» 3 617 тыс. руб. По кредиту счета 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» 731 083 тыс. руб., по кредиту счета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» 3 617 тыс. руб. Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2020 года равно 73 352 тыс.руб. Основание для расчетов – операции по договору комиссии от 01.12.2016 №01/12-2016-1.

3.4 Существенные условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

3.5 Прекращаемая деятельность отсутствует.

3.6 В 2020г. чрезвычайные доходы и расходы отсутствовали.

3.7 Выплаты управленческому персоналу: Согласно п.12 ПБУ 11/2008, Обществом были выплачены в 2020 году вознаграждения основному управленческому персоналу генеральному директору ООО «ЭНИВЕЙЭНИДЕЙ ТУР» в совокупности и по каждому из видов выплат в размере 3 576 тыс. руб.

Руководитель



Николаев Константин Евгеньевич

подпись

Ф.И.О.

М.П.