

ПОЯСНЕНИЕ
к финансовой (бухгалтерской)
отчетности ООО «ОК Прометей»
за 2020 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ООО «ОК ПРОМЕТЕЙ»

1.1. Регистрационные сведения

Полное фирменное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Оздоровительный комплекс Прометей»

Сокращенное наименование: ООО «ОК Прометей».

ООО «ОК Прометей» создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», федеральным законом «Об иностранных инвестициях в РФ и иными действующими на территории РФ законодательными актами и международными договорами. Уставный капитал Общества составляет 1384800654 рублей.

Организация действует с момента государственной регистрации 28 марта 2018 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1182375025304

ООО «ОК Прометей» расположено по адресу:

РФ, 352831, Краснодарский край, Туапсинский район, село Небуг, территория ОК Прометей, д.1
Почтовый адрес РФ, 352831, Краснодарский край, Туапсинский район, село Небуг, ОК Прометей

1.2. Структура органов управления

ООО «ОК «Прометей» имеет свой Устав. Решением единственного участника б/н от 22.11.2019 утверждена последняя редакция Устава Общества. Устав в новой редакции зарегистрирован в Межрайонной инспекции ФНС № 6 по Краснодарскому краю 29.11.2019 г. В Обществе два единоличных исполнительных органа - Генеральный директор и Генеральный управляющий.

Шкробец Янина Александровна являлась генеральным директором с 01.08.2018 года по 17.02.2020 г., на основании Протокола заседания Совета директоров б/н от 31.07.2018 года, (зарегистр. в ЕГРЮЛ 10.08.2018 г.)
С 18.02.2020 г. Шкробец Я. А. назначена Генеральным управляющим ООО «ОК «Прометей» на основании протокола заседания совета директоров от 17.02.2020 г.

На основании решения единственного участника от 18.02.2020 г. управляющей организации ООО «Терра» (ОГРН 1192901004603) переданы полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора)

Кроме того, оперативное управление гостиницей осуществляется по договору управления управляющей компанией «Азимут Хотелс Компани».

1.3. Сведения о филиалах и представительствах общества

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

2. ФИНАНСОВО ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ООО «ОК ПРОМЕТЕЙ»

2.1. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности предприятия являются оказание санаторно-курортных и медицинских услуг в оздоровительном комплексе.

2.2. Основа представления

Бухгалтерский и налоговый учет ведется ООО «Азимут Хотелс Компани» в соответствии с договором № АЖК-05/18 оказания услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 01.08.2018г.

Учет ведется на основании первичных документов, составленных согласно типовых унифицированных форм первичных учетных документов, утвержденных постановлениями Госкомстата РФ. Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в ООО «ОК Прометей» осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 92 н, Положениями по бухгалтерскому учету и другими нормативными актами РФ, регуливающими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, а также приказом № 70-18-ОД ООО ОК «Прометей» от 01.08.2018 «Об утверждении учетной политики по бухгалтерскому учету на 2018 год».

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев, и стоимостью более 40 000 руб.

Активы, вне зависимости от срока службы стоимостью 40 000 руб. и менее принимаются в состав материально-производственных запасов. Для обеспечения контроля над сохранностью данных объектов организован количественный учет.

вне зависимости от вышеперечисленных условий предметы мебели признаются в бухгалтерском учете в качестве основных средств со сроком полезного использования 61 месяца и стоимостью свыше 10 000,00 руб.

Объекты основных средств, принятых к учету по фактическим затратам на приобретение, сооружение и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Амортизация основных средств начислена линейным способом.

Доходы и расходы от выбытия основных средств (продажа, списание в случае морального и физического износа) отражены в «Отчете о прибылях и убытках» в составе прочих доходов и расходов.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам за 2020 год приведена в пояснение № 2 к балансу.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложений в 2020 г. не было.

2.5. Денежные средства

Денежные средства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1250. Остатки денежных средств на бухгалтерских счетах представлены в таблице № 1:

т.р.

<i>Показатель</i>	На 31.12.19г.	На 31.12.19г.	На 31.12.18г.
Касса организации (50 счет)	0	565	69
На расчетных счетах (51 счет)	857	256	60
На валютных счетах (52 счет)	0	0	0
Денежные средства в пути (57 счет)	0	0	0
Спец. Счета в банках	23000	75750	98500
Итого	23857	76571	98630

На специальном счете отражен краткосрочный депозит. Организация размещает временно свободные денежные средства в краткосрочные депозиты банка. В бухгалтерском учете депозит учтен на счете 55 «Специальные счета в банках» на субсчете 55.3 «Депозитные счета».

Денежные средства в пути представляют собой инкассируемые денежные средства и расчеты по пластиковым картам.

2.6. Выручка от продажи

Выручка от продаж по видам деятельности представлена в отчете о прибылях и убытках по коду строки 2110.
В 2020 году выручка составила:

таблица № 2:

№ п/п	Наименование услуг	2020 год		
		Выручка, тыс. руб. с НДС	Выручка, тыс. руб. без НДС	Удельный вес в %
1	Выручка по санаторно-курортным услугам	113154	113149	90,33
2	Выручка продажа питания	7396	6163	4,92
3	Выручка от аренды	787	656	0,52
4	Выручка прочие услуги	5821	5293	4,23
	Итого:	127158	125261	100

2.7. Прочие доходы и расходы.

таблица № 3:

тыс. руб.

Показатель	Доход		Расход		Финансовый результат	
	Отчетный период	Аналогичный период прошлого года	Отчетный период	Аналогичный период прошлого года	Отчетный период	Аналогичный период прошлого года
Проценты по договорам займа, кредитам	2547	5688			2547	5688
Прочие доходы и расходы, в т. ч.:	1249	270	6248	26956	-4999	-26686
От покупки/продажи валюты	0	0	0	0	0	0
От реализации МПЗ, ОС	825	24	949	10653	-124	-10629
Возмещение убытков	32	128	0	0	32	128
Штрафы, пени, неустойки	0	0	201	149	-201	-149
Списанная просроченная	0	0	0	0	0	0

дебиторская задолженность						
Услуги банка	0	0	634	605	-634	-605
Прочая	392	118	4464	15549	-4072	-15431

2.10. Информация по сегментам

ООО «ОК Прометей» не выделяла ни географических, ни операционных сегментов.

2.8. Налоги

ООО «ОК Прометей» в 2020 году применяло общую систему налогообложения.

2.9. Условные факты хозяйственной деятельности, события после отчетной даты.

В 2020 году ООО «ОК Прометей» не являлось участником судебных и арбитражных споров, а также не имело споров с налоговыми органами. В последующие 12 месяцев после отчетной даты имеется некоторая неопределенность возможности Общества продолжать свою деятельность в полном объеме в связи с эпидемией коронавируса. На данный момент точно оценить влияние коронавируса на непрерывность деятельности не представляется возможным.

2.10. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ОК Прометей»:

таблица № 4:

№п/п	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %
1	АК "АЛРОСА" (ПАО)	Саха/Якутия республика	Лицо является Единственным участником Общества	28.03.2018	100
	ООО "ТЕРРА"	г. Москва	Единоличный исполнительный орган	18.02.2020	0
2	ООО «Азимут Хотелс Компани»	г. Москва	Контракт на управление гостиничным комплексом	01.08.2018	0

В течение 2020 года у Общества были следующие операции с аффилированными лицами:

таблица № 5:

Наименование связанной стороны	Договор, Операции	Характер	Сумма операции, (тыс.руб.)	Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г.(тыс. руб.)
ООО «Азимут Хотелс Компани»	Услуги по договору управления Санаторно-курортным комплексом от 07.06.2018г		3296	3364
ООО «Азимут Хотелс Компани»	Услуги по Лицензионный договор б/н от 07.06.2018		752	0
ООО «Азимут Хотелс Компани»	Услуги по договору №АХК-05/18 оказания услуг бухгалтерского и налогового учета		4253	708
ООО «Азимут Хотелс Компани»	Поставка товаров по договорам		355	172
ООО «Азимут Хотелс Компани»	Оказание услуг по договору № б/н от 09.01.2019		25	0
АК "АЛРОСА" (ПАО)	Продажа санаторно-курортных путевок по договору 7311 от 09.04.2019		31500	0
АК "АЛРОСА" (ПАО)	Поставка ТМЦ		763	0
ООО «Терра»	Договор управления		1649	540

2.11. К основному управленческому персоналу Общества относятся:

Шкребец Янина Александровна – генеральный управляющий
Оплата труда управленческого персонала за 2020год составила 3 586 448,58 рублей,
расходы на оплату отпусков – 269 108,57 рублей,
доход в натуральной форме – 9 988,86 рублей
НДФЛ 502 314 рублей,
страховые взносы – 772656,64 рублей.

2.12. Данные о совокупных затратах на оплату использованных в 2020 году энергетических ресурсов:

таблица № 6:

№п/п	Наименование ресурса	Контрагент	Сумма, тыс.руб., без НДС
1	Водоснабжение	ЖКХ НЕБУГСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ МУП	1319
2	Энергоснабжение	ООО "АЭР"	7566
3	Газ	ООО "ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ КРАСНОДАР"	1410
3	Бензин	ООО "РН-КАРТ"	1014
4	Экологические платежи	МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ РОСПРИРОДНАДЗОР, КРАСНОДАРСКОМУ КРАЮ И РЕСПУБЛИКЕ АДЫГЕЯ	7

2.13. Труд и заработная плата

Среднесписочная численность за 2020 год составила 152 человека.
Администрация Общества осуществляет постоянный контроль за соблюдением техники безопасности и охраны труда на рабочих местах.

Работники Общества своевременно и в соответствии с действующими нормами обеспечиваются санитарно-гигиеническими предметами, спецодеждой, форменной одеждой.

На предприятии осуществляется постоянный контроль за состоянием здоровья персонала. Сотрудники проходят обязательные профилактические медицинские осмотры, флюорографические обследования. Проводятся ежедневные медицинские освидетельствования водителей машин. Проводится постоянная работа по благоустройству рабочих мест сотрудников Общества.

Генеральный управляющий
ООО «ОК Прометей»



Я. А. Шкребец