

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 г.

Общества с ограниченной ответственностью «Альянс Отель Менеджмент»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Отель Менеджмент», юридический и фактический адрес:

119146, г.Москва, Комсомольский проспект, д.7, стр.2, этаж 3, пом.11, ком.24

Дата государственной регистрации: «29» марта 2012г.

ОГРН: 1127746225639

ИНН: 7704804201

КПП: 770401001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Численность работающих на 01.01.2021г. составила **9** человек, среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2021г. составила **6** человек.

Основной вид деятельности Общества: управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с 29.03.2012 года, объектом налогообложения являются доходы.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет **33 330** рублей.

ООО «Альянс Отель Менеджмент» специализируется на эффективном управлении гостиничными комплексами на любой стадии бизнеса.

Спектр услуг компании включает:

- предпроектное консультирование;
- технологическое сопровождение;
- операционное управление:
 - ✓ запуск объектов в эксплуатацию,
 - ✓ управление гостиничной недвижимостью.

2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2020 году составили **13 114 016,79** руб., в том числе:

Наименование статьи дохода	Сумма дохода, руб.	Доля в общей сумме дохода, %
Плата за управление	6 555 740,75	50 %
Агентское вознаграждение	2 106 371,28	16 %
Услуги по технологическому сопровождению проекта	1 289 404,76	10 %
Консалтинговые услуги	3 162 500,00	24 %
Итого:	13 114 016,79	100%

Доходы от реализации за 2018 – 2020г.:

Наименование статьи дохода	2020г.		2019г.		2018г.	
	Сумма дохода, руб.	Доля в общей сумме дохода, %	Сумма дохода, руб.	Доля в общей сумме дохода, %	Сумма дохода, руб.	Доля в общей сумме дохода, %
Услуги по запуску объектов в коммерческую эксплуатацию	0,00	0%	0,00	0 %	5 100 000,00	13 %
Услуги по технологическому сопровождению проекта	1 289 404,76	10 %	3 211 617,86	12 %	4 975 294,12	12 %
Плата за управление	6 555 740,75	50 %	16 868 533,38	64 %	25 447 552,94	61%
Агентское вознаграждение	2 106 371,28	16 %	5 674 886,52	22 %	4 993 989,46	12 %
Консалтинговые и прочие услуги	3 162 500,00	24 %	585 128,00	2 %	897 565,22	2 %
Итого	13 114 016,79	100%	26 340 165,76	100%	41 414 401,74	100%

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили **15 370 302,81** руб., в том числе:

Статья расхода	Сумма, руб.	Доля в сумме расходов, %
Оплата труда	8 753 186,05	57 %
Страховые взносы	1 834 057,25	12 %
Подрядные работы	3 889 475,00	25 %
Прочие расходы	893 584,51	6 %
Итого	15 370 302,81	100%

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил (- 2 256 286,02) руб.

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила **1 539 561,97** руб., в том числе:

Статьи прочих доходов	Сумма, руб.	Доля в сумме прочих доходов, %
Доходы (расходы), связанные с участием в других организациях	1 070 000,00	70 %
Компенсация расходов	168 844,00	11 %
Прочие внереализационные доходы (%% по депозитам)	300 717,97	19 %
Итого:	1 539 561,97	100%

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила **2 266 733,26** руб., в том числе:

Статьи прочих расходов	Сумма, руб.	Доля в сумме прочих расходов, %
Расходы на услуги банков	42 806,96	2 %
Списание дебиторской задолженности	2 113 800,00	93 %
Прочие расходы	110 126,30	5%
Итого:	2 266 733,26	100%

7. Расчеты по налогу УСН

Налогооблагаемая база по налогу УСН в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **15 860 600,00** руб.

Ставка налога в 2020 году составила 6%. В соответствии с п.3.1. ст.346.21 Налогового кодекса РФ сумма налога уменьшена на сумму уплаченных в налоговом периоде на 50%.

Сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2020 год составила **475 818** руб.

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил (-3 469 275,31) руб.

9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации .

Размер резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2020г. составляет **0,00** руб.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Генеральный директор _____  _____ В.В. Прасов

Главный бухгалтер _____  _____ С.Ю. Белякова

