

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Корат-Сервис»
за 2020 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «Корат-Сервис» зарегистрировано по адресу: 618400, Пермский край, г. Березники, Советский проспект, 34. Общество функционирует в пределах его местонахождения, в 2020 году имело свои расчетные счета в Волго-Вятском банке ПАО Сбербанк г. Пермь, филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва, в филиале «Приволжский» ПАО Банк ФК «Открытие» в г. Нижнем Новгороде, с которых разрешалось производить взаиморасчеты с контрагентами.

По состоянию на 31.12.2020 года:

Среднесписочная численность работников на 31.12.2020 года составила 32 человека.

Единоличный исполнительный орган общества – директор Васильев Д.М.

Вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения являются доходы.

3. Списание материально – производственных запасов производится по фактической стоимости приобретения единицы запасов.

4. Для расчета амортизации по основным средствам используется линейный метод. Переоценка основных средств не производится. Расходы на ремонт основных средств отражаются в отчетности того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

5. Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности этого года, осуществляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором была выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

6. По состоянию на 31.12.2020 г. проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств, в том числе: материалов, дебиторской и кредиторской задолженности.

7. Основные показатели деятельности ООО «Корат-Сервис» на 31.12.2020 г.:

7.1. Внеоборотные активы на сумму 14917 тыс. рублей, которые состоят из основных средств, в состав которых входят здания и сооружения, земельные участки, оборудование, транспортные средства, хозяйственный инвентарь в размере 37899 тыс. рублей и начисленной амортизации в размере 22982 тыс. рублей.

7.2. Дебиторская задолженность в размере 2124 тыс. рублей, которая состоит из: расчетов с поставщиками в размере 641 тыс. рублей; расчетов с покупателями и заказчиками в размере 1198 тыс. рублей и резерва по сомнительным долгам в размере 385 тыс. рублей; расчетов с разными дебиторами и кредиторами в размере 441 тыс. рублей, расчеты по налогам и сборам в размере 86 тыс. рублей, расчеты по социальному страхованию в размере 138 тыс. рублей, расчеты с персоналом по оплате труда в размере 5 тыс. рублей.

Значительную часть дебиторской задолженности составляют:

- беспроцентный займ, выданные Сапуновой Н.В. срок погашения 2025 год в размере 440 тыс. рублей;

- арендная плата ООО «Правильный выбор» в размере 512 тыс. рублей;

- арендная плата ООО «Орион» в размере 182 тыс. рублей;

- авансовый платеж АО «Газпром Газораспределение Пермь» в размере 321 тыс. рублей;

- авансовый платеж ООО «Р-Консалтинг» в размере 125 тыс. рублей.

7.3. Денежные средства в размере 1633 тыс. рубля на расчетном счете.

8. Краткосрочная кредиторская задолженность в размере 1253 тыс. рублей, в том числе:

8.1. Задолженность по налогам, сборам в размере 321 тыс. рублей;

8.2. Расчеты с покупателями и заказчиками в размере 330 тыс. рублей;

8.3. Расчеты с поставщиками в размере 602 тыс. рублей.

8.4. Вся кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

9. Обществом не применяется:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н;

ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, в связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

10. За отчетный период ООО «Корат-Сервис» имеет следующие финансовые результаты:

10.1. Выручка от сдачи имущества в аренду составила 28229 тыс. рублей;

10.2. Себестоимость работ (услуг) в размере 22589 тыс. рублей, в состав которой входят: материальные затраты в размере 7184 тыс. рублей, оплата труда в размере 8554 тыс. рублей, отчисления во внебюджетные фонды в размере 2194 тыс. рублей, амортизация в размере 3051 тыс. рублей, прочие расходы в размере 1606 тыс. рублей.

В состав материальных затрат включены затраты на потребленную электроэнергию в размере 1090 тыс. рублей, тепловую энергию в размере 1882 тыс. рублей, водоснабжение в размере 281 тыс. рублей, горюче-смазочные материалы в размере 634 тыс. рублей.

10.3. Проценты к получению в размере 36 тыс. рублей от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах.

10.4. Прочие доходы за 2020 г. составили 689 тыс. рублей, в том числе:

реализация прочего имущества в размере 365 тыс. рублей;

неустойки к получению в размере 18 тыс. рублей;

возмещение убытков в размере 3 тыс. рублей;

доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам в размере 303 тыс. рублей;

10.5. Прочие расходы в размере 607 тыс. рублей, значительная часть которых получена от уплаты услуг банку в размере 149 тыс. рублей, от создания резерва по сомнительным долгам в размере 153 тыс. рублей и расходы, связанные с реализацией прочего имущества в размере 134 тыс. рублей.

11. Уставный капитал составляет 13 тыс. рублей и состоит из четырех долей: 24,99%, 28,94%, 39,49%, 6,58%.

12. Чистая прибыль отчетного периода 5615 тыс. рублей. В отчетном периоде распределялась часть чистой прибыли по результатам деятельности Общества за 2019 год и прошлые годы.

13. Событий после отчетной даты, которые существенно могли бы повлиять на финансовую отчетность общества, не было.

Директор ООО «Корат-Сервис»



Д.М. Васильев