

# ПОЯСНЕНИЯ

## к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020г. и отчету о финансовых результатах за 2020г. ООО "Торатау Сервис" за 2020 год.

### 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

***Общество с ограниченной ответственностью «Торатау Сервис»***

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

***ООО "Торатау Сервис"***

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 450005, г. Уфа, ул. Заки Валиди, 2

Почтовый адрес: 450005, г. Уфа, ул. Пархоменко, 99

Адрес страницы в сети интернет: <https://toratau-service.ru>

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Торатау Сервис» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №39 по Республике Башкортостан 13 мая 2019 года, основной государственный регистрационный номер 1190280031336

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **0278949521**

Код причины постановки на учет (КПП): **027801001**

Основным видом деятельности организации является предоставление услуг по организации и проведения мероприятия. Обслуживание банкетов, кофе-брейков, выездных мероприятия, кейтеринга. Производство по приготовлению блюд, выпечки, на мероприятия. Среднесписочная численность работников ООО «Торатау Сервис» на 31 декабря 2020 года составила 6 человек.

Общество с ограниченной ответственностью «Торатау Сервис» является коммерческой организацией, с правом собственности на имущество приобретенное при ведении деятельности, по согласованию учредителем.

Руководитель организации (генеральный директор) является единоличным исполнительным органом, назначенным и освобождаемым от должности Учредителем в установленном законом порядке. В феврале 2020 года произошла смена учредителя Исмагилова Розалия Исмагиловна в связи с выбытием по собственному желанию. С марта 2020 года учредителем является Байбулатова Инга Сергеевна. Генеральным директором так же является Байбулатова И.С., с 13 мая 2019г.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности.

### 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется силами бухгалтерии, возглавляемой на генерального директора. Учет ведется в автоматизированной форме с использованием специализированной компьютерной программы «1С: Предприятие 8.3».

В соответствии учетной политикой, принятой на 2019 год, для целей бухгалтерского учета доходы и расходы признаются по методу начисления. Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26Н, учет материально-производственных запасов – в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001г. № 44н.

Переоценку основных средств Предприятие не производит. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции отчетного периода. Резерв на ремонт основных средств не формируется. При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный метод.

ООО «Торатау Сервис» применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются доходы Предприятия. В целях признания доходов при расчете УСН применяется кассовый метод.

Доходы ООО «Торатау Сервис» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации проведенных мероприятий, оказании услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг.

Расходы в зависимости от их характера и направленной деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат, перечень установлен Предприятием самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

### 3. Анализ и оценка экономических и финансовых показателей деятельности

Показатели	Ед. измерения	2020
Выручка от реализации	тыс. руб.	43719
Индекс роста выручки		1,1
Соотношение индекса роста выручки к индексу инфляции		-
Чистая прибыль / Убыток	тыс. руб.	5852
Чистая прибыль в % соотношению к предыдущему году	%	-
Рентабельность, в %	%	13,4
Рентабельность в % соотношении к предыдущему году	%	-
Коэффициент текущей ликвидности		-
Коэффициент обеспеченности собственными средствами		-
Коэффициент утраты платежеспособности		-
Стоимость чистых активов		12 222

### 4. Пояснения к бухгалтерскому балансу

#### Основные средства (строка 1150 Баланса)

В 2020 году ООО «Торатау Сервис» не приобретались основные средства

#### Запасы (строка 1210 Баланса)

Запасы	
В том числе:	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1621,9
ИТОГО	1621,9

--	--

#### **Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)**

Поставщики и подрядчики	2027,6
Покупатели и заказчики	4312,8
Расчеты с бюджетом	20,4
Расчеты с прочими кредиторами и дебиторами	1430,6
<b>ИТОГО</b>	<b>7791,5</b>

#### **Денежные средства (строка 1250 Баланса)**

Денежные средства на 31.12.2020 года составляет 6 241,14 тыс. рублей, в том числе:

- денежные средства в кассе – 533,09 тыс. рублей;
- денежные средства в пути -13,3 тыс.рублей;
- денежные средства на расчетном счете – 5694,74 тыс. рублей.

#### **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Баланса)**

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	12 207
<b>ИТОГО</b>	<b>12 207</b>

Чистая прибыль отчетного периода составила 5 852 тыс. рублей.

#### **Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)**

Сумма кредиторской задолженности ООО «Торатау Сервис на конец 2020 года составила 3 364 тыс. рублей.

Поставщики и подрядчики	2 849
Покупатели и заказчики	-
Расчеты с бюджетом	185
Расчеты с внебюджетными фондами	70
Расчеты с прочими кредиторами и дебиторами	260
<b>ИТОГО</b>	<b>3364</b>

### **5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах**

#### **Доходы по обычным видам деятельности**

Выручка от услуг по проведению и организации мероприятия за 2020 год составила 37 138 тыс. рублей розничная выручка 6 581 тыс. рублей.

#### **Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)**

Себестоимость продукции, работ, услуг составила 37 755 рублей.

Материальные затраты	11 322
Расходы на оплату труда	3 839
Отчисления на социальные нужды	856
Прочие затраты	21 738

ИТОГО	37 755
-------	--------

### Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов, тыс. рублей:

Проценты по займу	36
Проценты по кэш бэку	7
Реализация прочих товаров	1950
ИТОГО	1993

Состав прочих расходов, тыс. рублей:

Расход на услуги банка	33
Расходы по авансовым отчетам (без чеков)	176
Прочие расходы	2
ИТОГО	211

### Прочее (строка 2460 Отчета)

По данной строке указывается сумма единого налога при применении упрощенной системы налогообложения – 1 060 тыс. рублей.

**Чистая прибыль** за отчетный период составила 5 876 тыс. рублей.

## 6. Пояснения к Отчету движения денежных средств

Денежные средства, полученные от покупателей и заказчиков – 49 475 тыс. рублей.

Прочие поступления составили 68 тыс. рублей:

- уставный капитал – 15 тыс. рублей;
- возврат от поставщика – 25 тыс. рублей;
- возврат подотчетных сумм – 28 тыс. рублей;

Денежные средства, направленные на оплату поставщикам за сырье, материалы, услуги составили 37 343 тыс. рублей, в связи с оплатой труда работников – 4 618 тыс. рублей, в том числе НДФЛ 488 тыс. рублей.

Прочие платежи составили 3 180 тыс. рублей:

- расходы на услуги банка 414 – тыс. рублей;
- налоги и сборы – 258 тыс. рублей;
- обеспечение заявок – 508 тыс. рублей;
- прочие выплаты – 2 000 тыс. рублей.

Предоставление займа сотруднику организацией согласно договора займа от 15.11.2019г.

## 7. Исправление существенной ошибки, повлиявшей на финансовый результат

В отчете 2020 год корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок не производились.

## 8. Информация по связанным сторонам

Связанные стороны	Операции со связанными сторонами
Основной управленческий персонал (генеральный директор)	трудовые отношения, произведены вознаграждения всего тыс. руб. в т. ч. по видам выплат:

	- основная 1376 тыс. руб. Страховые выплаты 240 тыс. руб. НДФЛ 178 тыс. руб.
--	--

**9. События после отчетной даты** отсутствуют

**10. Условные факты** отсутствуют

Генеральный директор

И.С.Байбулатова

«30» марта 2021 г.