

ООО «Дентал-Инвест»

117485, Россия, г. Москва ул. Профсоюзная д.88/20, эт 1 Пом I ком 10

ИНН 7728831042 КПП 772801001

ПАО Сбербанк р/сч 40702810438000120944

к/сч 30101810400000000225 БИК 044525225

город Москва

11 марта 2020 года

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью "Дентал-Инвест", юридический адрес: 119048, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 88/20, этаж 1, пом.1, ком.10

Дата государственной регистрации 24 января 2013 года, ОГРН 1137746044072.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2019г. составляет 10 000,00 руб.

Учредителем ООО "Дентал-Инвест" является Макарова Екатерина Валерьевна, размер доли в уставном капитале - 100%.

Исполнительным органом ООО «Дентал-Инвест» является управляющий-индивидуальный предприниматель Козлов Владимир Иванович

На 01 января 2021 года среднесписочная численность сотрудников составила 8 человек.

Основным видом деятельности ООО «Дентал-Инвест» является сдача в аренду недвижимого имущества.

Основные положения Учетной политики на 2020 год:

1. Для документального подтверждения фактов хозяйственной деятельности применяются как унифицированные формы первичной учетной документации и регистров, утвержденные законодательством России, так и самостоятельно разработанные формы и регистры.
2. Регистры бухгалтерского учета и обработка учетной информации ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета, а также предусмотренных автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета "1С: Бухгалтерия 8.3".
3. В целях обеспечения сохранности имущества и обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности установлена следующая периодичность проведения инвентаризации:
 - инвентаризация материальных остатков – 1 раз в 4 квартале текущего года;
 - инвентаризация кассы - не реже 1 раза в год;
 - инвентаризация основных средств - 1 раз в 3 года;
 - инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности – в течение отчетного года, но не реже одного раза в год
4. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в качестве материально-производственных запасов.
5. Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.
6. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока, учитываются в составе долгосрочной задолженности.
7. Доходы в целях бухгалтерского учёта признаются по методу начисления на основании имеющихся первичных документов.
8. Порядок признания выручки организации - по отгрузке.
9. Работы и услуги признаются выполненными и готовыми по их завершению и подписанию первичных документов.
10. Способы оценки МПЗ – по средней себестоимости.
11. Управленческие расходы ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Финансовые показатели:

1. Выручка от реализации за 2020 год составила 25 099 тыс.рублей;
2. Управленческие расходы за 2020 год составили 24 963 тыс.рублей;
3. Прочие расходы за 2020 год составили 5 585 тыс.рублей;
4. Убыток за 2020 год по данным бухгалтерского учета составила 5 680 тыс.рублей;

В 2020 году операции с аффилированными лицами осуществлялись в рамках обычной хозяйственной деятельности по различным договорам, в т.ч. по договорам купли-продажи, договорам аренды. Также аффилированными лицами по отношению к ООО «Дентал-Инвест» являются учредитель ООО «Дентал-Инвест» и управляющий-индивидуальный предприниматель ООО «Дентал-Инвест».

ООО «Дентал-Инвест» не контролируется и на нее не оказывается значительное влияние юридическими и физическими лицами, кроме генерального директора и собственника ООО «Дентал-Инвест».

ООО «Дентал-Инвест» не контролирует и не оказывает значительное влияние на юридических и физических лиц.

ООО «Дентал-Инвест» не контролируется и на него не оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одними и теми же юридическими и физическими лицами (одной и той же группой лиц).

Размер вознаграждения основному управленческому персоналу за 2020 год, составил 1 638 864,11 рублей.

Инвентаризация имущества и обязательств на конец 2020 года не проводилась.

На 31.12.2020 ООО «Дентал-Инвест» имеет Офисно-складской комплекс на земельном участке, расположенный по адресу: г. Москва, поселение Сосенское, д. Николо-Хованское, 1017, стр. 1. На 31.12.2020 размер стоимости составил 206 989 369,28 рублей.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации – на 31.12.2020 отсутствуют.

Общество имеет объект недвижимости, стоимость которого не погашается на 31.12.2020г. – стоимость принадлежащего Обществу земельного участка не амортизируется в силу норм действующего законодательства.

Учитывая несущественность площади сданных в аренду помещений и техническую сложность выделения расходов на их эксплуатацию и обеспечение, все текущие расходы отражены в составе управленческих.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 4 147 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность, не погашенная в установленные договорами сроки, на 31.12.2020 г.- отсутствует.

По результатам инвентаризации на 31.12.2020г. сомнительных долгов, нереальных к взысканию, выявлено не было. Сомнительных долгов, по которым требуется создание резерва, также не выявлено.

Учет по сегментам как операционным, так и производственным, не ведется в силу специфики деятельности.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 52 083 тыс. руб., в т.ч. краткосрочная – 52 083 тысяч рублей, в т.ч. – существенная:

- Козлов Владимир Иванович – 15 000,00 тыс.руб.,
- Макарова Екатерина Валерьевна – 29 418,68 тыс.руб.,
- ИП Козлов В.И. – 3 864,00 тыс.руб.

Общество не имеет энергоемких производств, но имеет собственное здание и сооружения.

Срок погашения полученных займов – не позднее 31.12.2021.

На 31.12.2020 г. расходы будущих периодов, учитываемые на 97 счете, составили 64 тыс. руб. В бухгалтерском балансе данная сумма отражена по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Материально-производственные запасы в течение 2020 года в залог не передавались.

Операции с ценными бумагами Обществом не осуществлялись.

Прочих доходов и расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков, за отчетный год не возникало.

Договоров и получение доходов, предполагающих исполнение не денежными средствами, Общество не заключало.

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, отсутствуют.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в 2021 году.

Общество не принимает участия в совместной деятельности.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на 31.12.2020:

1 доллар = 73,8757 рублей,

1 евро = 90,6824 рублей.

Взаиморасчетов в иностранной валюте Общество в 2020 году не производило.

Взаимоувязка данных о составе денежных средств и денежных эквивалентов отчета о движении денежных средств с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Строка 4450 ОДДС = данные по строке 1250 на 31.12.2019 = 13 тыс.руб.

Строка 4500 ОДДС = данные по строке 1250 на 31.12.2020 = 691 тыс.руб.

Управляющий-индивидуальный предприниматель



Козлов В.И.