

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «СТМ» было зарегистрировано 14.08.2006 г., МИФНС №46, основной государственный регистрационный номер - 5067746105752.

Юридический и фактический адрес: 117042, Россия г. Москва, ул. Южнобутовская, д.80/1

Уставный капитал предприятия составляет 10 000,00 руб. Состав учредителей: Хахалева Л.В. - 51 процент уставного капитала, Максименко С.В. – 49 процентов уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
Среднесписочная численность за отчетный 2020 год составила 1 человек
Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Учет основных средств осуществляется по фактическим затратам на их приобретение.
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.
- Организация не применяет ПБУ18/02.
- Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списывать методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся.
- Амортизация ОС включаются в себестоимость услуг.
- Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления при соблюдении условий признания выручки.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Основная коммерческая деятельность предприятия – сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества. Договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не имелось.

3.1. Выручка предприятия за 2020г. составила – 2 048 тыс. руб. без учета НДС (строка 2110 Отчета о финансовых результатах). В том числе доход от сдачи внаем собственного нежилого недвижимого имущества в 2020 году составил 2 048 тыс. руб. без учета НДС.

3.2. НДС по реализованным услугам и продаже товара, прочего имущества составил – 410 тыс. руб. Реализация услуг и продажа прочего имущества осуществлялась с размером ставки НДС – 20 %.

3.3. В состав себестоимости продаж (строка 2120) в отчете о финансовых результатах входит амортизация ОС в сумме 233 тыс. руб.

3.4. В отчете о финансовых результатах (строка 2220) в составе управленческих расходов отражены все расходы по обычным видам деятельности и составили 1 234 тыс. руб., в т. ч.:

- Расходы по оплате труда – 217 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды – 58 тыс. руб.
- Услуги сторонних организаций – 870 тыс. руб.
- Платежи в бюджет (налог на имущество) - 66 тыс. руб.
- Материальные расходы- 23 тыс. руб.

3.5. Прибыль от продаж по основной деятельности – 581 тыс. руб. (строка 2200 Отчета о финансовых результатах).

3.6. Прочие доходы в сумме 98 тыс. рублей (строка 2340 отчета о финансовых результатах)

- Прочие доходы 1 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам – 20 тыс. руб.
- Проценты к получению – 77 тыс. руб.

3.7. Прочие расходы в сумме 43 тыс. рублей (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) образовались за счет:

- Оплата услуг банка –22 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам – 20 тыс. руб.
- Прочие расходы-1 тыс. руб.

3.8. В отчете о финансовых результатах текущий налог на прибыль (строка 2410) составил 127 тыс. руб.

3.9. Общая дебиторская задолженность (строка 1230 актива баланса) на начало 2020года составляла 180 тыс. руб. на конец 2020 года составила 162 тыс. руб., из них в т. ч. дебиторская задолженность покупателей 12 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность 150 тыс. руб.

3.10. Общая кредиторская задолженность (строка 1520 пассива баланса) на начало 2020 года составляла 180 тыс. руб. на конец 2020 года составила 230 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам 132 тыс. руб., задолженность перед поставщиками 53 тыс. руб., задолженность перед покупателями 38 тыс. руб.,

задолженность по зарплате 5 тыс. руб., задолженность по расчетам с подотчетными лицами 2 тыс. рублей.

3.11. В составе заемных средств по строке 1510 отражены полученные беспроцентные займы 2 тыс. руб., сроком до востребования

Генеральный директор ООО «СТМ»
31 марта 2020 года

Филимонов Е.П.