

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

ООО «Торговый дом ХОРС»

1 Сведения об организации:

ООО «Торговый дом ХОРС» зарегистрировано 25.04.2002 г. согласно Свидетельству о государственной регистрации серия ЛО-002 №181184.

Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом ХОРС», сокращенное наименование ООО «Торговый дом ХОРС».

Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью.

ОГРН 1034700560850

ИНН 4703063690

КПП 781001001

Участниками общества являются:

1 Закрытое акционерное общество «ХОРС», размер доли составляют 95% уставного капитала общества;

2 Гражданин Российской Федерации Ухов Алексей Иосифович, размер доли составляет 5 % уставного капитала общества.

Уставной капитал общества составляет 10 000 рублей.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – Торговля оптовая неспециализированная (46.90).

2 Содержание учетной политики:

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в обществе ведет бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером, с использованием программы 1 С: Предприятие 8.3.

Бухгалтерский учет ведется на основе «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий» и Инструкции по его применению, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. №94н.

Общество не составляет сводной бухгалтерской отчетности.

Существенными признается сумма, отношение которой к общему итогу (валюте баланса) соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.1.2. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановленной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования, установленного в классификации основных средств.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.4. При реализации покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

2.1.5. На счете 44 «Расходы на продажу» отражаются все расходы, связанные с продажей товаров (аренда помещений, аренда склада, фонд оплаты труда, отчисления налогов от фонда оплаты труда, прочие расходы).

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Налоговый учет ведется в организации штатным главным бухгалтером в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

2.2.2. Общество не пользуется освобождением в отношении операций, указанных в п.3 ст.149 НК РФ Ст. 149 НК РФ п. 5 (порядок отказа от использования льгот).

2.2.3. Моментом признания налоговой базы реализации (передаче) готовой продукции, товаров (работ, услуг) считается день отгрузки (передачи) готовой продукции, товаров (работ, услуг) и имущественных прав (п.1 ст.167 НК РФ).

2.2.4. Общество ведет отдельный учет:

- операций, подлежащих налогообложению по ставкам 0%, 10%, 20%;
- операций освобождаемых от налогообложения;
- других операций, имеющих особый порядок налогообложения.

2.2.5. Порядок формирования налоговой базы по налогу на прибыль определяется главой 25 НК РФ.

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией методом начисления.

2.2.6. Амортизация объектов основных средств в целях налогообложения рассчитывается в соответствии со статьей 259 НК РФ, линейным методом по всем объектам основных средств.

3. Результаты работы ООО «Торговый дом ХОРС» за 2020г.

Выручка от продажи товаров за 2020 год составила 262 378 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров за 2020 год составила 221 458 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2020 год 946 тыс. руб.

4. Информация об аффилированных лицах.

Закрытое акционерное общество «Хорс» является участником общества (размер доли составляет 95%

Ухов Алексей Иосифович, размер доли составляет 5 % уставного капитала общества.

Зарецкая Ольга Александровна – Генеральный директор.

5. Дополнительная информация по хозяйственной деятельности Общества в 2020 году.

5.1 Основные средства

| Наименование | Балансовая стоимость (тыс. руб.) | Остаточная стоимость (тыс. руб.) |
|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Земельный участок | 137647 | 137647 |
| Оборудование | 553 | 58 |

5.2. Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020 году не создавались.

5.3. Оценочные резервы в 2020 году не создавались.

5.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствуют.

5.5. Полученные (выданные) обеспечения в 2020 году отсутствуют.

5.6. В отношении событий после отчетной даты Исполнительный орган пришел к выводу о наличии (отсутствии) существенной неопределенности в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, в результате которой могут возникнуть сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Существенная неопределенность имеется в невозможности востребования дебиторской задолженности.

5.7. Государственная помощь в 2020 году отсутствует.

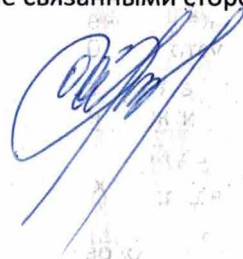
5.8. Условные обязательства, условные активы в 2020 году отсутствуют.

6. Информация о связанных сторонах.

6.1. Закрытое акционерное общество «Хорс» является участником общества (размер доли составляет 95%), а также является арендодателем по договору аренды помещений №А06.03.18.02 от 01.04.2018г. и автотранспорта №б/н от 26.12.2018г., № б/н от 26.12.2018г.

6.2. Займы, предоставленные связанными сторонами, отсутствуют.

Генеральный директор



/Зарецкая О.А./

