

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ОАЗИС-ЦВЕТОК»
за 2020 год

Полное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «ОАЗИС-ЦВЕТОК»
Сокращенное наименование Общества: ООО «ОАЗИС-ЦВЕТОК»
Адрес: 620076 г Екатеринбург, ул.Фронтowych Бригад стр.18/26 оф.612
ОГРН 1026605628720
ИНН / КПП 6663040802 / 667901001
Дата государственной регистрации 01.07.2002 Администрация Орджоникидзевского района города Екатеринбурга

Основные виды деятельности Общества :

Оптовая торговля цветами и растениями - 98% (по выручке)
Сдача в аренду имущества - 2% (по выручке)

В отчетном периоде Общество не осуществляло виды деятельности, подлежащие лицензированию или наличию специальных допусков саморегулируемых организаций.

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

г. Екатеринбург, ул. Фронтowych бригад, 18 – 2

Информация по отчетным сегментам не формируется.

В течение отчетного периода Общество не продавало товаров (не оказывало услуги, не выполняло работы) связанным сторонам.

Закуп товаров (основного сырья, производственных работ и услуг) в отчетном периоде осуществлялся только:

- в Российской Федерации – объем закупа (100%),

Общество не планирует существенных изменений в выборе поставщиков товаров в следующем отчетном периоде.

В течение отчетного периода Общество закупало товары (основное сырье, производственные работы и услуги) преимущественно связанных сторон.

Органы управления Общества:

-Общее собрание

- Директор – Велиев Вусал Агабек оглы (единственный участник Общества)

В соответствии с Уставом Общества ревизионная комиссия не создается.

В отчетном периоде аудитором Общества является независимая аудиторская компания ООО Аудиторская фирма «Экспертный центр «Партнеры», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006027876), ОГРН 1156670004215.

Лица, ответственные за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде:

- Директор Велиев Вусал Агабек оглы :

- Главный бухгалтер Задорина Ирина Альбертовна

Размер Уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 10000 руб.

На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован (оплачен).

На отчетную дату общество имеет единственного участника – физ. лицо.

Связанной стороной общества является ООО «Компания «УралТоргСервис», а так же единственный участник общества ИП Велиев В.А.

В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный капитал.

Кредиторская задолженность связанным сторонам Общества на отчетную дату составляет 123 536 тыс. руб

На отчетную дату Общества имеет дебиторскую задолженность связанных сторон составляет 429 тыс.руб

В отчетном периоде вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались.

В отчетном периоде вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 2073,9 тыс. руб.. В состав вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, включая премии, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде. В состав основного управленческого персонала включены генеральный директор, его заместители и главный бухгалтер.

Информация о численности персонала Общества:

- среднесписочная численность работников за 2020 год 23 человека, за 2019 год 21 человек,

- численность на 31.12.2020г. – 23 человека, на 31.12.2019г. – 21 человек.

Сведения о существенных аспектах учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена Приказом б/н от 30.12.2015 г.

Общество не планирует вносить существенные изменения в учетную политику на следующий отчетный год.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производилось перспективно.

В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Оснований для создания резервов под снижение стоимости активов не выявлено.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, путем применения следующих установленных норм:

Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1).

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Основные средства используются Обществом в собственной производственной деятельности, частично сдаются в аренду.

В отчетном периоде Общество пользовалось на правах аренды офисными помещениями, складами, земельными участками, производственным оборудованием).

Арендованные объекты основных средств, в том числе лизинговое имущество, учитываемое на балансе лизингодателя, отражаются Обществом за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды (лизинга). Арендованные земельные участки отражены по кадастровой стоимости. В случае если в договоре аренды отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно и (или) с указанием физических показателей (площадь и пр.).

Общество не имеет внеоборотных активов за пределами Российской Федерации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию. Указанное имущество после отпуска в производство учитывается Обществом за балансом.

Сырье и материалы учитываются по фактическим расходам на приобретение и списываются в производство по методу фактической стоимости.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости), включая расходы по доставке и заготовлению товаров. При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по методу средней стоимости.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров представлена в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

Резервы по сомнительным долгам, что сформировало в балансе отложенные налоговые активы общества в отчетном периоде создавались без уменьшения налогооблагаемой базы.

За балансом Общество учитывает ранее списанную дебиторскую задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- операции эквайринга

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета

НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных без учета НДФЛ и страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС.

По состоянию на отчетную дату Общества является поручителем по обязательствам ООО «Компания «УралТоргСервис» перед ПАО Банк ВТБ в размере 650 000 тыс.руб..

Существенные события после отчетной даты, помимо раскрытых в пояснениях, отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Список аффилированных лиц и связанных сторон:

ООО «Компания «УралТоргСервис»

Настоящая отчетность является пересмотренной в связи с тем, что при рассмотрении собственником первоначальной бухгалтерской отчетности за 2019 год выявлены технические ошибки по формированию отдельных показателей бухгалтерской отчетности за отчетный период. При этом данные бухгалтерского учета являются достоверными.»

Директор
ООО «ОАЗИС-ЦВЕТОК»

Главный бухгалтер

09.03.2021



Васильев В.А.
Благодарю В.А.