

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Урал-Австро-Инвест» ЗА 2020 ГОД

1. Сведения об организации

Юридический адрес: 620026 г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, стр.44

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 620026, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, стр. 44

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Урал-Австро-Инвест»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «УАИ».

Дата государственной регистрации: 23.06.1993г.

Данные о регистрации юридического лица:

ОГРН: 1026605237955 ИНН: 6661032651

1.1. Виды деятельности ООО «УАИ»

Основным направлением деятельности ООО «УАИ» (далее - Общество) является:

- ОКВЭД 55.10- Деятельность гостиниц с прочих мест временного проживания

- ОКВЭД 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

- ОКВЭД 56.10 - Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

- ОКВЭД 93.29 - Прочая деятельность по организации отдыха и развлечений, не включенные в другие группировки

1.2. Сведения о структуре управления

Высший орган управления – Общее собрание участников

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган Общества: Домина Ирина Леонидовна.

2. Сведения о принятой ученой политике

В Обществе на основании приказа директора №1 от 30.12.2016г. принята учетная политика для целей бухгалтерского учета

Принятая учетная политика сформирована исходя из допущений, установленных п.5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а именно:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников организации и активов и обязательств других организаций;

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- принятая учетная политика применяется организацией последовательно от одного отчетного периода к другому.

3. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

4. Основные средства

Основных средств на балансе ООО «Урал-Австро-Инвест» не имеется. (стр.1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса ООО «УАИ»)

5. Финансовые вложения

В строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса учтены долгосрочные финансовые вложения в сумме 7750 тыс.руб.:

Договоры займа	% ставка по займу	Займополучатель	Тело займа, руб.
01-422 от 27.12.2006	8	ООО «Бастион-2000»	2 700 000,00
01-426 от 28.12.2006	8	ООО «Бастион-2000»	750 000,00
105-з от 02.08.2006	8	ООО «Бастион-2000»	4 300 000,00
Итого			7 750 000,00

Срок гашения займов, выданных в ООО «Бастион-2000» - 30 апреля 2020г. Начисленные проценты выплачиваются займодателю одновременно с возвратом тела займов. На 01.01.2021г. займы и начисленные проценты за пользование займами ООО «Бастион-2000» не возвращены.

6. Информация об участии в совместной деятельности (в соответствии с правилами, установленными ПБУ 19/08, ПБУ 20/03):

ООО «УАИ» является участником простого товарищества:

- По Договору простого товарищества №1 от 10.08.1998г. (далее ДПТ №1) с суммой вклада 4955,79 руб. Целью ДПТ №1 является совместная эксплуатация Бизнес центра и извлечение прибыли при эксплуатации Бизнес центра. Доля участия в прибыли в ДПТ №1- 0,01%.

Участником, ведущие общие дела товарищества по ДПТ №1, является ООО «Урал-Австро-Инвест».

7. Сведения об оборотных активах

В составе оборотных активов на балансе числится:

- дебиторская задолженность в сумме 8244 тыс.руб.- проценты, начисленные по выданным займам в ООО «Бастион-2000».

Договоры займа	% ставка по займу	Займополучатель	Начислены % на 31.12.2020
01-422 от 27.12.2006	8	ООО «Бастион-2000»	2 269 589,04
01-426 от 28.12.2006	8	ООО «Бастион-2000»	608 912,88
105-з от 02.08.2006	8	ООО «Бастион-2000»	4 615 254,79
Итого			7 493 756,71

-переплата по налогу на имущество в сумме 45 тыс.руб.

-переплата по налогу на прибыль в сумме 35 тыс. руб

-переплата по страховым взносам в сумме 2 тыс руб

ИТОГО: 7576 тыс.руб.

Запасов материалов, МБП, прочих оборотных активов на балансе ООО «УАИ» не имеется.

8. Денежные средства

При распределении финансовых потоков между текущей, инвестиционной и финансовой деятельностью предприятие исходило из следующего:

К текущей деятельности предприятие относит:

- поступление выручки и оплата расходов по основной деятельности. Денежные поступления и расходы по этой статье в 2020 г. отсутствовали;
- прочие доходы и расходы: поступление прибыли от участия в ДПТ №1 и перечисление денежных средств для оплаты налогов по основной деятельности ООО «УАИ», расходы: оплата налогов, взносов, услуг банков.

В 2020 году отсутствовали денежные потоки от инвестиционной и финансовой деятельности.

Анализ движения денежных средств за 2020г. по счетам бухгалтерского учета представлен ниже:

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Банковские счета			
51	Начальное сальдо	5226,18	
Основной р/с	Начальное сальдо	5226,18	
	68		69550
	69		2677,60
	76	74500	
	91		7240
	Оборот	74500	79467,60
	Конечное сальдо	258,58	
	Оборот	74500	79467,60
	Конечное сальдо	258,58	

9. Кредиторская задолженность

Основные кредиторы:

Наименование	Кредиторская задолженность, тыс.руб.
ООО «УАИ» -совместная деятельность (ДПТ №1)	1995
Оплата труда	2
ИТОГО:	1997

Наличие кредиторской задолженности ООО «УАИ» в рамках ДПТ №1 объясняется тем, что начисляемые проценты по выданным займам в ООО «Бастион-2000» не выплачиваются, вместе с тем они входят в расчет налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, собственных средств для уплаты налогов ООО «УАИ» по основной деятельности не имеет, для своевременной оплаты налогов денежные средства перечисляются с расчетных счетов из совместной деятельности (ДПТ №1).

12. Капитал и резервы

Уставный капитал общества составляет 250,2 тыс. руб.

Изменение нераспределенной прибыли представлено в следующей таблице:

Наименование	2020 г., тыс.руб.	2019 г., тыс.руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на начало года	14692	14145
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	(1500)	547

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец года	13192	14692
--	-------	-------

Собственные акции, выкупленные у акционеров (проданная доля в уставном капитале ООО «УАИ» Родиным В.Н. перешла к обществу)	20	20
--	----	----

13. Доходы и расходы

Выручка

Выручка от обычных видов деятельности в ООО «Урал-Австро-Инвест» в 2020г. отсутствовала.

Расходы

Расходы от обычных видов деятельности в ООО «УАИ» в 2020г. отсутствовали.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование доходов	На 31.12.2020г., тыс.руб.	На 31.12.2019г., тыс.руб.
Доходы от участия в других организациях	1	5
Проценты к получению	124	700
Списание просроченной кредиторской задолженности	838	
ИТОГО прочие доходы	963	705

Прочие расходы

Наименование расходов	На 31.12.2020г., тыс.руб.	На 31.12.2019г., тыс.руб.
Расходы на услуги банков	7	14
Списание просроченной дебиторской задолженности	2574	
ИТОГО прочие расходы	2581	14

18. Налогообложение

ООО «УАИ» уплачивает налоги и взносы:

1. Налог на прибыль (по доле в совместной деятельности в размере 0,01%)
2. Налог на имущество (по доле в имуществе в совместной деятельности в размере 0,01%)

Генеральный директор ООО «УАИ»



Домина И.Л.