

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

МУП «ОДС ЛОК» за 2020 год.

1. Общие сведения

Полное наименование: Муниципальное унитарное предприятие «Объединённая Дирекция по строительству лечебно-оздоровительного комплекса в Завьяловском районе».

Сокращенное наименование: МУП «ОДС ЛОК».

Юридический адрес: 658620, Алтайский край, Завьяловский район, с. Завьялово, ул. Центральная, 11.

Сведения регистрации: зарегистрировано МЕЖРАЙОННОЙ ИНСПЕКЦИЕЙ МИНИСТЕРСТВА РФ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ № 23 ПО АЛТАЙСКОМУ КРАЮ 10 декабря 2002 года, свидетельство: серия 22 № 000603218.

ОГРН: 1022202073156. ИНН: 2241000201. КПП: 224101001.

Уставной капитал: 1270000 (один миллион двести семьдесят тысяч) рублей.

Основной вид экономической деятельности: деятельность по предоставлению мест для временного проживания в кемпингах, жилых автофургонах, туристических автоприцепах – 55.30.

Дополнительные виды экономической деятельности: деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания – 55.90, деятельность физкультурно-оздоровительная – 96.04.

Среднесписочная численность работников за 2020 год – 9 человек.

Применяемые налоговые режимы: УСН (15%), ЕНВД.

Бухгалтерский учет организации осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402 и иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций Российской Федерации. В организации применяется линейный метод начисления амортизации. Оценка материальных ценностей осуществляется по покупной стоимости. Дебиторская задолженность покупателей учитывается по суммам актов оказанных услуг, предъявленных к оплате, по обоснованным ценам и тарифам. Расчеты с поставщиками и прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

2. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса.

В строке 1150 баланса основные средства предприятия отражены по остаточной стоимости.

Наименование	Первоначальная стоимость	Выбытие за 2020 г.	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2020 г.
Здания	2290	0	1701	589
Сооружения	1020	0	477	543
Оборудование	2726	0	2187	539
Транспортные средства	622	156	436	30
Всего	6658	156	4801	1701

В строке 1210 отражена стоимость инвентаря и хоз. принадлежностей, строительных материалов, топлива и прочих материалов.

В строке 1230 отражена дебиторская задолженность по единому налогу при применении УСН.

В строке 1250 отражено наличие денежных средств на расчетном счете предприятия.

В строке 1310 величина уставного фонда отражена в соответствии с Уставом предприятия.

Добавочного капитала предприятия включает стоимость вкладов в имущество, не увеличивающих уставной капитал.

В строке 1370 отражена нераспределенная прибыль, полученная в результате деятельности предприятия.

В строке 1520 отражена задолженность предприятия по текущим расчетам с поставщиками, социальному обеспечению, транспортному налогу.

В строке 1530 отражены доходы от безвозмездно полученных основных средств.

3. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.

В строке 21101 отражена выручка: по деятельности с основной системой налогообложения УСН, в строке 21102 – выручка по деятельности, облагаемой ЕНВД.

Себестоимость продаж по строке 2120 включает в себя амортизацию основных средств, расходы на оплату труда, отчисления на социальные нужды, материальные расходы, оплату поставщикам за оказанные услуги и прочие расходы.

В строке 2340 отражены доходы от безвозмездного получения от учредителя основных средств, продажи основных средств и возмещение расходов на исполнение агентского договора.

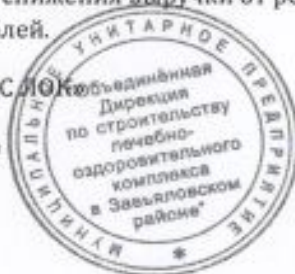
Передача денежных средств безвозмездно и расходы на услуги банка составляют прочие внереализационные расходы предприятия в строке 2350.

В строке 2460 отражены суммы налогов, уплачиваемых предприятием в связи с применением специальных налоговых режимов – УСН и ЕНВД.

В 2020 году за счет снижения выручки от реализации услуг предприятием получен убыток в сумме 404 тыс. рублей.

Директор МУП «ОДС ДЮК»

Главный бухгалтер



А. А. Фенин

Т. А. Назарова