

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Холодильник №18» за 2020 год в текстовой форме

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления, действующими в РФ.

Юридический адрес в 2020 г.: 109235, г. Москва, ул. Курьяновская набережная, д.11, каб.47.

Основным направлением деятельности является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете», положениями о бухгалтерском учете в Российской Федерации, планом счетов бухгалтерского учета и инструкцией по его применению.

Учетная политика ООО «Холодильник №18» формируется исходя из допущений и требований, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

В 2020 году изменений в учетной политике не было.

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденному приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н (ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом в соответствии со сроком их полезного использования, утвержденным приказом руководителя организации. Срок полезного использования определяется на основании Постановления Правительства РФ №1 от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н, с применением счета 10 «Материалы». Таможенные пошлины, уплаченные при покупке материалов, учитываются в их первоначальной стоимости.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет товаров ведется по фактической себестоимости.

Налоговый учет ведется в компании в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и с учетом действующих законов, положений, инструкций.

Для определения доходов и расходов в организации используется метод начисления.

В соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" доходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления.

Информация о постоянных и временных разнице формируется на основании первичных учетных документов.

Временные разницы возникли вследствие разного порядка признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

В 2020 г. в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» постоянные и отложенные налоговые обязательства составили:

Отложенный налоговый актив (ОНА) составил 936 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство (ОНО) составил (73) тыс. руб.

Среднесписочная численность в 2020 г. составила 106 человек.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 составила- 199 891 тыс. руб., доходных вложений в материальные ценности -6 729 тыс. руб.

В 2020 году ООО «Холодильник №18» получило доход в сумме 270 593 тыс. руб., в том числе:

-от основной деятельности (сдача в аренду производственных площадей, оборудования, погрузочной техники и прочее) – 263 402 тыс. руб.

- прочие доходы (доходов от реализации прочего имущества и прочее) –7 191 тыс. руб.,

Расходы Общества составили 170 992 тыс. руб.,

в том числе:

- себестоимость продаж - 166 883 тыс. руб.

- управленческие расходы – 3 104 тыс. руб.

- прочие (банковские услуги, штрафы, продажа товаров, прочего имущества, прочее) – 1 005 тыс. руб.

В результате деятельности за 2020 год получена бухгалтерская прибыль в размере 99 601 тыс. руб. Налог на прибыль в 2020 г. составил 20 936 тыс. руб.

В результате деятельности чистая прибыль Общества на 31.12.2020 г. составила 79 674 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г. 20 013 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Управленческий персонал Общества

В 2020 год произведена оплата труда директора в размере 3 757 тыс. руб. (в т. ч. оплата отпуска – 176 тыс. руб.), удержан НДФЛ в размере 488 тыс. руб., начислены взносы во внебюджетные фонды 723 тыс. руб.

Участники Общества

Участниками Общества на 31 декабря 2020 году являются:

Аленкина Лена Владимировна (50%), Калугин Вячеслав Михайлович (50%).

В 2020 г. Общество распределяло чистую прибыль.

На основании Протокола №85 от 18.02.2020 г. распределена чистая прибыль Общества в размере 7 680 тыс. руб., полученная по результатам деятельности за 4 квартал 2019 г. Выплачены дивиденды 21.02.2020 г. Калугину В.М. в размере 3 341 тыс. руб., Аленкиной Л.В. в размере 3 341 тыс. руб.

На основании Протокола №90 от 20.04.2020 г. распределена чистая прибыль Общества в размере 20 400 тыс. руб., полученной по результатам деятельности за 1 квартал 2020 г. Выплачены дивиденды 27.04.2020 г. Калугину В.М. в размере 8 874 тыс. руб., Аленкиной Л.В. в размере 8 874 тыс. руб.

На основании Протокола №95 от 10.08.2020 г. распределена чистая прибыль Общества в размере 20 188 тыс. руб., полученной по результатам деятельности за первое полугодие 2020г. Выплачены дивиденды 12.08.2020 г. Калугину В.М. в размере 8 782 тыс. руб., Аленкиной Л.В. в размере 8 782 тыс. руб.

На основании Протокола №100 от 09.11.2020 г. распределена чистая прибыль Общества в размере 19 126 тыс. руб., полученной по результатам деятельности за 3 квартал 2020 г. Выплачены дивиденды 10.11.2020 г. Калугину В.М. в размере 8 320 тыс. руб., Аленкиной Л.В. в размере 8 320 тыс. руб.

Общая сумма выплаченных дивидендов в 2020 г. составила 67 394 тыс. руб.

Связанными сторонами Общества также являются:

- ОАО «Царицыно» с Обществом осуществляет операции по купле-продаже товаров (работ, услуг) (сдача в аренду нежилого помещения, ТО оборудования, услуги хранения, реализация товаров). Выручка Общества от реализации товаров (работ, услуг) за 2020 г. составила 15 568,7 тыс. руб. с учетом НДС. Затраты за 2020 год составили: приобретение товара – 1 237,6 тыс. руб.;
- АО «Фирменный Торговый Дом Царицыно» с Обществом осуществляет операции по купле-продаже товаров (работ, услуг) (сдача в аренду помещений, оборудования, услуги по уборке помещений). Выручка Общества от реализации товаров (работ, услуг) за 2020 г. составила 207 846 тыс. руб. с учетом НДС. Затраты за 2020 год составили 6 981,4 тыс. руб.;
- ЗАО «Партнер Ф» с Обществом осуществляет операции по купле-продаже товаров, работ и услуг (сдача в аренду оборудования, нежилого помещения). Выручка Общества от реализации товаров (работ, услуг) за 2020 г. составила 5 102,5 тыс. руб. с учетом НДС;
- ООО «Царицыно Эталон» с Обществом осуществляет операции по купле-продаже товаров (работ, услуг) (сдача в аренду оборудования). Выручка Общества от реализации товаров (работ, услуг) за 2020 г. составила 1 553,7 тыс. руб. с учетом НДС. Затраты на приобретение товара за 2020 год составили 25,7 тыс. руб.

Все операции производились по рыночным ценам.

Резерв по сомнительным долгам в отношении операций со связанными сторонами не создавался, списание задолженности с истекшим сроком исковой давности не производилось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствуют.

Капитал Общества

Уставный капитал общества составляет 380 000 тыс. руб.

Информация об обособленных подразделениях

Обособленных подразделений у организации нет.

Государственная помощь

Государственная помощь отсутствует.

Прочая информация

При составлении бухгалтерской отчетности Общество исходило из непрерывности хозяйственной деятельности, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

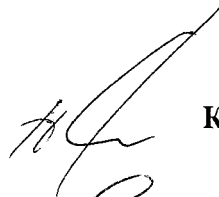
События после отчетной даты отсутствуют.

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается

Условные обязательства и активы отсутствуют.

Существенных ошибок прошлых лет, исправленных в 2020 г., не было.

Директор



Константинов А.Н

Главный бухгалтер



Ляляев С.Г.

03.03.2021 г.