

Межрайонная ИФНС РФ № 2  
по Пермскому краю  
618400, г. Березники,  
ул. Карла Маркса, д. 46

ПОЯСНЕНИЯ  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Корат-база»  
за 2020 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «Корат-база» зарегистрировано по адресу: 618400, Пермский край, г. Березники, Советский проспект, 34. Общество функционирует в пределах его местонахождения, в 2020 году имело свои расчетные счета в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва, в Волго-Вятском банке ПАО Сбербанк г. Нижний Новгород, с которых разрешалось производить взаиморасчеты с контрагентами.

По состоянию на 31.12.2020 года:

Среднесписочная численность работников на 31.12.2020 года составила 4 человека.

Единоличный исполнительный орган общества – директор Васильев Д.М.

Вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения доходы.

3. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом. Расходы на ремонт основных средств отражаются в отчетности того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

4. Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности этого года, осуществляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором была выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

5. Основные показатели деятельности ООО «Корат-база» на 31.12.2020 г.:

5.1. Внеоборотные активы 109 тыс. рублей, которые состоят из основных средств, включающие здания и земельные участки на сумму 2287 тыс. рублей и начисленной амортизации в размере 2178 тыс. рублей.

5.2. Дебиторская задолженность 11 тыс. рублей, в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками в размере 2766 тыс. рублей; начисленный резерв по сомнительным долгам в размере 2766 тыс. рублей: расчеты по налогам и сборам в размере 11 тыс. рублей.

5.3. Финансовые вложения в размере 8181 тыс. рублей, в том числе доля в уставном капитале российской организации в размере 24,99% на сумму 8181 тыс. рублей.

5.4. Денежные средства 3524 тыс. рублей, состоящие из денежных средств на расчетном счете в размере 74 тыс. рублей и свободные денежные средства на депозитных счетах в размере 3450 тыс. рублей.

6. Краткосрочная кредиторская задолженность 75 тыс. рублей, в том числе:

6.1. Задолженность по налогам, сборам в размере 59 тыс. рублей;

6.2. Расчеты с поставщиками в размере 5 тыс. рублей;

6.3. Расчеты с покупателями и заказчиками в размере 11 тыс. рублей.

6.4. Вся кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом.

7. Обществом не применяется:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н;

ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н в связи с тем, что Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

8. За отчетный период ООО «Корат-база» имеет следующие финансовые результаты:

8.1. Выручка от основного вида деятельности составила 1667 тыс. рублей;

8.2. Себестоимость работ (услуг) 1029 тыс. рублей, в состав которой входят: материальные затраты, оплата труда и отчисления во внебюджетные фонды, амортизация и прочие расходы. В состав материальных затрат включена потребленная электроэнергия в размере 264 тыс. рублей.

8.3. Доходы от долевого участия в российской организации, то есть ООО «Корат-Сервис», в размере 3479 тыс. рублей;

8.4. Прочие доходы в размере 133 тыс. рублей от восстановления резерва по сомнительным долгам;

8.5. Прочие расходы 54 тыс. рублей, в том числе: услуги банка в размере 23 тыс. рублей и материальная помощь в размере 31 тыс. рублей.

9. Чистая прибыль отчетного периода 4187 тыс. рублей. В отчетном периоде распределялась часть чистой прибыли по результатам деятельности Общества за 2019 год и прошлые годы.

10. Уставный капитал составляет 228 тыс. рублей и состоит из трех долей в размере 20,8169%, 55,6456%, 23,5375%.

11. Событий после отчетной даты, которые существенно могли бы повлиять на финансовую отчетность общества, не было.

Директор ООО «Корат-база»



Д.М. Васильев