

Общество с ограниченной ответственностью

«ОЛИМП»

Адрес: 125009, г. Москва, ул.Тверская, д. 14, этаж 3, пом.V, ком.3
ИНН 9710047419, КПП 771001001, ОГРН 1187746068520 Тел.:(495) 692-20-32

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД.**

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности (РСБУ).

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

1. Сведения об Обществе с ограниченной ответственностью

- 1.1. Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП»
- 1.2. Адрес: 125009, г. Москва, ул.Тверская, д. 14, этаж 3, пом.V, ком.3
- 1.3. Почтовый адрес: 125009, г. Москва, ул.Тверская, д. 14, этаж 3, пом.V, ком.3
- 1.4. Дата государственной регистрации: 26 января 2018г., Основной государственный регистрационный номер №1187746068520.
- 1.5. ИНН 9710047419 КПП 771001001
- 1.6. Общество учреждено по решению единственного учредителя физического лица 16 января 2018г. Единственным учредителем ООО «ОЛИМП» является Якубов Анатолий Михайлович.
- 1.7. Уставный капитал общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.
- 1.8. Основным видом деятельности ООО «ОЛИМП» является сдача в аренду собственного недвижимого имущества. ООО «ОЛИМП» владеет нежилыми помещениями по адресу г. Москва, ул. Тверская д. 17, общей площадью 990,8 кв.м.
- 1.9. Финансово-хозяйственная деятельность началась с 26 января 2018г.
- 1.10. ООО «ОЛИМП» является микропредприятием.
- 1.11. Среднесписочная численность сотрудников – 1 человек.

2. Основные элементы учетной политики за 2020 год.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Бухгалтерский и налоговый учет общества ведется специализированной организацией на основании заключенного договора возмездного оказания услуг.

2.1.2. Бухгалтерский учет ведется с применением двойной записи.

- 2.1.3. Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств установлен в размере 40 000 рублей.
- 2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.5. Срок полезного использования по основным средствам устанавливается приказом руководителя.
- 2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.7. Материально-производственные ценности (МПЗ) предприятие учитывает по ценам их приобретения, включая комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку, хранение и иные затраты, связанные с приобретением, т.е. по фактической себестоимости.
- 2.1.8. Стоимость МПЗ списывается в производство по фактической стоимости.
- 2.1.9. Доходы в бухгалтерском учете определяются методом начисления. В том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.
- 2.1.10. Общехозяйственные, коммерческие (управленческие) расходы списываются ежемесячно полностью.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

- 2.2.1 Организация применяет Упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения «доходы» 6%.
- 2.2.2. Налог на имущество организация не исчисляет и не уплачивает, так как нежилое имущество принадлежащее организации не входит в список имущества облагаемого налогом по кадастровой стоимости.
- 2.2.3. С 1 апреля 2020г. ООО «ОЛИМП» применяет пониженные ставки по страховым взносам. (ФЗ от 01.04.2020 № 102-ФЗ. касающийся организаций внесенных в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства).
- 2.2.4. Учет доходов, выплаченных физическим лицам, в отношении которых организация выступает в качестве налогового агента, предоставленных налоговых вычетов, а также сумм исчисленного и удержанного с них НДФЛ ведется в налоговом регистре.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Бухгалтерская отчетность 2020г.:

Выручка за 2020г. от реализации услуг по аренде нежилых помещений составляет – 25 323 тыс. руб.

Проценты начисленные в 2020г. на остаток по р/счету составляют – 10 тыс. руб.

Себестоимость реализованных услуг в 2020г. составляет - 5 631 тыс. руб., включают расходы на эксплуатацию, обслуживание собственных нежилых помещений, амортизацию основных средств.

Управленческие расходы в 2020 г. составляют – 2 403 тыс. руб., включают расходы на оплату труда, страховые взносы, аренду офиса, услуги по ведению бухгалтерского учета.

Прочие расходы в 2020 г. (услуги банка) составляют - 66 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020г. составляет 504 тыс. руб., в том числе:

- авансы поставщикам 357 тыс. руб.;
- задолженность арендаторов 147 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2020г. составляет 9 904 тыс. руб., в том числе:

- по расчетам с поставщиками 1561 тыс. руб.;
- по расчетам с арендаторами (гарантийные взносы по договорам аренды) 2 882 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам 461 тыс. руб.;
- задолженность по расчетам с учредителем 5 000 тыс. руб. - начисленные к уплате дивиденды, полностью оплачены 18.01.2021г.

Налог на доходы (УСН 6%) за 2020 г. составил - 1 486 тыс. руб. При расчете налога учтены поступившие на расчетный счет арендные платежи, авансы по арендной плате, гарантийные взносы по договорам аренды, проценты на размещенные денежные средства в банке (депозиты) и на остаток по расчетному счету.

Чистая прибыль общества по итогам работы за 2020г. составляет 15 747 тыс. руб. Распределены дивиденды по итогам 2018-2019г. на сумму 14 000 тыс. руб. Выплачены промежуточные дивиденды в 2020г. на сумму 6 400 тыс. руб.

Генеральный директор

Извозчикова И.А.

10 марта 2021 года.