

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Холидей Хоум Дивиден»

1.2. Юридический адрес:

117452, г. Москва, Балаклавский пр-кт, дом 28Б, строение 1, этаж 2 пом 134.

1.3. Дата государственной регистрации: 14.08.2006г., основной государственный регистрационный номер 5067746107292.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. N 1 ред.18.11.2006г.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по фактической себестоимости.

2.1.7. Организация создает резерв по сомнительным долгам.

2.1.8 Организация отражает в учете оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков работников организации.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по фактической себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.6 Организация формирует регистры налогового учета в электронном виде.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

Основным видом деятельности организации является туристическая деятельность.

Основным видом выручки является вознаграждение по договору оказания услуг по привлечению клиентов. Выручка за 2020 год от реализации работ, услуг по основной деятельности составила 1 515 тыс. руб. (без учета НДС).

4. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства - всего	5200	2020 г.	307	307	114			19	421	326
	5210	2019г	307	307					307	307
в том числе:										
Машины и оборудование	5201	2020 г.	307	307	114			19	421	326
	5211	2019г	307	307					307	307

5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Учетная по условию договора на начало года	Списание на финансовый результат	На конец периода	
					Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020г.	-	-	-	-
	5521	3а 2019г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020г.	3393	44	2247	444
	5530	3а 2019г.	5221	142	3393	44
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2020г.	830	44	609	444
	5531	3а 2019г.	1066		830	44
В том числе просроченная:		3а 2020г.	44	44	444	444
		3а 2019г.			44	44
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2020г.	651			
	5532	3а 2019г.	672	120	651	
В том числе просроченная:		3а 2020г.				
		3а 2019г.	120	120		
Расчеты по налогам и сборам, страховым взносам	5513	3а 2020г.	921	-	1150	-
	5533	3а 2019г.	1152	-	921	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2020г.	624	-	488	-
	5534	3а 2019г.	712	-	624	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2020г.	367			
	5535	3а 2019г.	1619	22	367	
В том числе просроченная:		3а 2020г.				
		3а 2019г.	22	22		
Итого	5500	3а 2020г.	3393	44	2247	444
	5520	3а 2019г.	5211	142	3393	44

6. Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Списано на финансовый результат	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2020г.	-	-	-
	5571	3а 2019г.	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020г.	8		-
	5580	3а 2019г.	32		8
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2020г.	8	-	
	5581	3а 2019г.	32		8
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2020г.	-		-
	5582	3а 2019г.	-		-
В том числе просроченная задолженность		3а 2020г.	-	-	-
		3а 2019г.	-		-
Расчеты по социальному страхованию	5563	3а 2020г.	-	-	-
	5583	3а 2019г.	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5564	3а 2020г.	-	-	-
	5584	3а 2019г.	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	3а 2020г.	-	-	-
	5585	3а 2019г.	-		-
Итого	5550	3а 2020г.	8	-	-
	5570	3а 2019г.	32		8

7. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	4	49
Расходы на оплату труда	5620	6284	9089
Отчисления на социальные нужды	5630	1392	2071
Амортизация	5640	19	
Прочие затраты	5650	1109	2110
Итого по элементам	5660	8808	13319

8. Социальные показатели за 2020г.

Среднесписочная численность работников 3 чел., из них женщин 2 чел.

Затраты на оплату труда 6 284 тыс.руб.

Сумма начисленных страховых взносов 1 392 тыс.руб.

9. Информация о связанных сторонах.

Учредителями Общества являются: ХХД АГ, Швейцария — 80% уставного капитала, Козачок Геннадий Иванович - 20 % уставного капитала.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

9.1. Основным покупателем и заказчиком услуг является компания ХХД АГ (Швейцария), с которой заключены договоры оказания услуг. Выручка по данным договорам за 2020 год составила 1 515 тыс. руб.

Сумма задолженности компании ХХД АГ по договорам оказания услуг по состоянию на 31.12.2020г. составила 0 рублей.

9.2. Вознаграждение, выплаченное руководителю — генеральному директору Козачку Г.И. - за 2020 год составило 3 626 тыс. руб. (три миллиона шестьсот двадцать шесть тысяч рублей). Сумма уплаченных страховых взносов за 2020 год - 738 тыс. руб. (семьсот тридцать восемь тысяч рублей).

22 марта 2021г.

Генеральный директор

Козачок Г.И.

Главный бухгалтер

Алексеев С.А.