ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2020 г.
Общество с Ограниченной Ответственностью «Горизонт»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Горизонт»
юридический и фактический адрес: г. Екатеринбург, пер. Никольский, д.1, помещение 2
Дата государственной регистрации: «05» августа 2015г.
ОГРН: 1156658050911 ИНН: 6685096485 КПП: 667801001
Зарегистрировано в МРИ ФНС России № 24 по Свердловской области

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Среднесписочная численность работающих на 01.01.2020г. составила 8 человек; на 01.01.2021г. составила 4 человека.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.

Участники общества: Воробьев Сергей Викторович, ООО «Альянс».

Исполнительный орган: директор управляющей компании ООО «Урал-Сервис» Лубнин Андрей Николаевич, действующий на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 02 от 01.09.2017г.

Деятельность осуществлялась Обществом непрерывно в течение всего 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 44 250 000,00 рублей.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом доходы, уменьшенные на величину расходов. Ставка налога 5%.

2. Выручка от реализации

Выручка от сдачи в аренду недвижимого имущества составила:

За 2020 год тыс. руб.	За 2019 год тыс. руб.
29 559	40 457

3. Расходы, связанные с реализацией

Затраты на производство составили:

Наименование показателя	За 2020 год тыс.руб.	За 2019 год тыс.руб.
Материальные затраты	109	240
Расходы на оплату труда	1 189	1 542
Отчисления на социальные нужды	307	472

Амортизация ОС	1 078	1 078
Прочие затраты	22 963	23 171
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 646	26 503

4. Прочие доходы

Наименование показателя	За 2020 год тыс.руб.	За 2019 год тыс.руб.
Проценты к получению	224	324
Прочие доходы	43	200
Итого прочих доходов	267	524

5. Прочие расходы

Наименование показателя	За 2020 год тыс.руб.	За 2019 год тыс.руб.
Проценты к уплате	5 395	6 274
Услуги банка	30	27
Дебиторская задолженность с истекшим сроком давности	18	0
Прочие расходы	3 115	4 746
Итого прочих расходов	8 558	11 047

6. Единый налог

За 2020 год тыс.руб.	За 2019 год тыс.руб.
291	683

7. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Наименование показателя	За 2020 год тыс.руб.	За 2019 год тыс.руб.
Чистая прибыль(убыток)	(4 669)	2 749

8. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности.

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	32 257	(5 853)	-	-	-	(1 078)	-	-	32 257	(6 931)
	5210	за 2019г.	32 257	(4 775)	-	-	-	(1 078)	-	-	32 257	(5 853)
в том числе: Сооружения	5201	за 2020г.	8 609	(2 582)	-	-	-	(860)	-	-	8 609	(3 442)
	5211	за 2019г.	8 609	(1 722)	-	-	-	(860)	-	-	8 609	(2 582)
Здания	5202	за 2020г.	18 976	(3 271)		-	-	(218)	-	-	18 976	(3 489)
	5212	за 2019г.	18 976	(3 053)	-	-	-	(218)	-	-	18 976	(3 271)
Земельные участки	5203	за 2020г.	4 672	-	-	-	-	-	-	-	4 672	-
	5213	за 2019г.	4 672	-	-	-	-	-	-	-	4 672	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: Здание крытого рынка Литер А	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 2020г.**	**-**	**-**	**29 930**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**29 930**	**-**
	5521	**за 2019г.**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	29 930	-	-	-	-	-	-	-	29 930	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2020г.**	**25 623**	**-**	**35 171**	**223**	**(34 974)**	**(18)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**26 025**	**-**
	5530	**за 2019г.**	**25 256**	**-**	**56 468**	**-**	**(56 101)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**25 623**	**-**
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	29 562	-	(29 396)	-	-	-	-	-	166	-
	5531	за 2019г.	87	-	40 471	-	(40 558)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	7	-	5 567	-	(5 574)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	15 488	-	(15 481)	-	-	-	-	-	7	-
Прочая	5513	за 2020г.	25 616	-	42	223	(4)	(18)	-	-	-	-	25 859	-
	5533	за 2019г.	25 169	-	509	-	(62)	-	-	-	-	-	25 616	-
Итого	**5500**	**за 2020г.**	**25 623**	**-**	**65 101**	**223**	**(34 974)**	**(18)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**55 955**	**-**
	5520	**за 2019г.**	**25 256**	**-**	**56 468**	**-**	**(56 101)**	**-**	**-**	**X**	**X**	**X**	**25 623**	**-**

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 2020г.**	**53 000**	**500**	**-**	**(750)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**52 750**
	5571	**за 2019г.**	**53 560**	**-**	**40**	**(600)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**53 000**
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	53 000	-	-	(750)	-	-	-	-	52 250
	5572	за 2019г.	53 000	-	-	-	-	-	-	-	53 000
займы	5553	за 2020г.	-	500		-	-	-	-	-	500
	5573	за 2019г.	560	-	40	(600)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2020г.**	**7 150**	**51 423**	**5 395**	**(53 243)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**10 725**
	5580	**за 2019г.**	**10 967**	**71 251**	**6 234**	**(81 302)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**7 150**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	62	22 034	-	(17 749)	-	-	-	-	4 347
	5581	за 2019г.	841	20 662	-	(21 441)	-	-	-	-	62
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 403	26 995	-	(27 376)	-	-	-	-	3 022
	5582	за 2019г.	3 589	37 311	-	(37 497)	-	-	-	-	3 403
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	386	1 713	-	(2 002)	-	-	-	-	97
	5583	за 2019г.	309	4 019	-	(3 942)	-	-	-	-	386
кредиты	5564	за 2020г.	502	-	5 395	(5 470)	-	-	-	-	427
	5584	за 2019г.	525	-	6 234	(6 257)	-	-	-	-	502
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-		-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2 797	681	-	(646)	-	-	-	-	2 832
	5586	за 2019г.	5 703	9 259	-	(12 165)	-	-	-	-	2 797
Итого	**5550**	**за 2020г.**	**60 150**	**51 923**	**5 395**	**(53 993)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**63 475**
	5570	**за 2019г.**	**64 527**	**71 251**	**6 274**	**(81 902)**	**-**	**X**	**X**	**X**	**60 150**

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Долгосрочные финансовые вложения

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. тыс.руб.	На 31.12.2019 г. тыс.руб.
Доля в уставном капитале	22 900	22 900
Займы выданные	20 247	50 676
Итого финансовых вложений	43 147	73 576

Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. Тыс.руб.	На 31.12.2019 г. Тыс. руб.
Расходы будущих периодов	19	21

По кредитным обязательствам погашение процентов осуществляется в полной сумме в соответствии с графиком погашения, просроченная задолженность отсутствует.

Оплата налогов и страховых взносов осуществляется в установленные законодательством РФ сроки.

В 2020 году участникам общества дивиденды не выплачивались.

Общество не планирует прекращать деятельность в будущем году.

9. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется сторонней организацией на основании договора № 10УС от 01.09.2017года. Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением бухгалтерской программы 1-С:Предприятие (версия 8.3). В Обществе используются формы первичных учетных документов, утвержденные постановлениями Госкомстата РФ. Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках.

Основные средства принимаются к учету, если их стоимость превышает 40000,00руб., срок полезного использования более 12 месяцев. Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом в течение срока полезного использования, определяемого на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Срок полезного использование ОС, бывших в употреблении, определяется с учетом срока

фактического использования предыдущим собственником. Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты на ремонт основных средств признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода. Переоценка ОС в 2019 году не производилась.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Материальные затраты учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются по каждой сомнительной задолженности в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга и отражаются на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». По состоянию на 31.12.2020 года резерв не создавался.

Доходами организации по обычным видам деятельности признаются постоянная и переменная части аренды недвижимого имущества. Доходы отличные от оказания услуг по сдаче в аренду недвижимости относятся к прочим доходам и отражаются на счете 91 «Прочие доходы».

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, которые учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе номенклатурных статей. В конце каждого месяца общехозяйственные расходы списываются в дебет 90.08 «Управленческие расходы».

К расходам будущих периодов относятся:

1) Расходы на получение лицензий на тот или иной вид деятельности в течение срока, на который она выдана,
2) Программное обеспечение,
3) Суммы страховых премий, уплаченных организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в расходы равномерно в течение срока действия договора страхования.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага, один выданный заем. Все затраты на приобретение ценных бумаг включаются в их первоначальную стоимость.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:
При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов на конец каждого месяца.

Директор ООО «Урал-Сервис»,
осуществляющий полномочия единоличного
исполнительного органа ООО «Горизонт» Лубнин А.Н.