

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ

за 2020 год

Организация **ЗАО «ГАГАРИНСКОЕ»**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности **аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**
 Организационно -правовая форма / форма собственности
Закрытое акционерное общество / частная

Дата (год, месяц, число)

По ОКПО

ИНН

По ОКВЭД2

Коды		
31	12	2020
20536027		
7729063650		
68.20.2		
12267	16	

Закрытое акционерное общество «ГАГАРИНСКОЕ» зарегистрировано в 1992 году. Общество действует на основании Устава, действующего Законодательства РФ.

Уставный капитал - 2734 тыс.руб.

Учредители ЗАО «Гагаринское»:

- АО "Развитие активов" - доля в уставном капитале - 1,82 %,
- Петровская Ольга Александровна – доля в уставном капитале – 35,36%- конечный бенефициар,
- Петровская Динара Таировна - доля в уставном капитале – 29,26% - конечный бенефициар,
- 189 физических лиц с долей в уставном капитале менее 25% – всего 33,56 %.

Среднесписочная численность работающих - 88 человек.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор – Петровский Валерий Иванович.

Основными видами деятельности ЗАО «Гагаринское» является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

В составе Общества нет обособленных подразделений. Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение устойчивое.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «ГАГАРИНСКОЕ»" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетной политикой на 2020 год определено, что:

- получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.
- при определении размера материальных расходов при списании материалов, используемых при производстве выполнении работ, оказании услуг, применяется метод оценки по средней.
- в качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу. Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.
- амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом. Переоценка основных средств по текущей рыночной стоимости не производится.
- уровень существенности составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Пояснения к форме 4 «Отчет о движении денежных средств»

1. В Отчете о движении денежных средств отражены данные о денежных средствах. Денежные эквиваленты в виде высоколиквидных финансовых вложений, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в деятельности Общества отсутствуют.

2. Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало (стр. 4450) и конец (стр. 4500) отчетного периода соответствует данным бухгалтерского баланса по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

3. Денежные потоки в иностранной валюте отсутствуют.

4. В Отчете о движении денежных средств показаны следующие потоки.

4.1. В разделе Денежные потоки от текущих операций исключены следующие потоки:

- получение наличных денежных средств с расчетного счета в кассу организации – 1324 тыс.руб.
- переброска между своими счетами (в т.ч. перечисление и возврат по депозитным счетам) – 236590 тыс.руб.

- выдача и возврат излишне перечисленной зарплаты сотрудникам организации – 29 тыс.руб.

В разделе Денежные потоки от текущих операций свернуто показаны следующие потоки:

В поступлении

- перечисление и возврат излишне перечисленных арендных платежей от покупателей – 9 тыс.руб. – строка 4112,

- НДС в составе поступлений арендных платежей – 40444 тыс.руб. – строка 4112.

В платежах

- НДС в составе платежей поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги – 10524 тыс.руб. – строка 4121,

- НДС в составе платежей в бюджетную систему Российской Федерации – 29765 тыс.руб. строка 4129,

- перечисление и возврат авансов поставщикам (подрядчикам) – 100 тыс.руб. – строка 4119 и строка 4121,

- перечисление и возврат излишне/ошибочно перечисленных сумм от прочих дебиторов и кредиторов – 629 тыс.руб. – строка 4119 и строка 4129,

- поступления от контрагента в счет возмещения расходов по ремонтным работам, аренде земли, штрафам РЖД, мед.услуг по тестированию на Covid-19 – 398 тыс.руб. – строка 4119, 4121 и строка 4129.

4.2. В разделе Денежные потоки от инвестиционных операций исключены следующие потоки:

- выдача и возврат займа юридическому лицу – 800 тыс.руб.

4.3. В разделе Денежные потоки от инвестиционных операций свернуто показаны следующие потоки в платежах:

- НДС в составе платежей в связи с приобретением внеоборотных активов – 155 тыс.руб. – строка 4221.

5. Общество по состоянию на отчетную дату имеет депозит (денежный эквивалент), который недоступен для использования организацией в размере - 18490 тыс.руб. – строка 4500.

6. По состоянию на отчетную дату у организации отсутствует необходимость для привлечения дополнительных денежных средств.

Генеральный директор

В.И.Петровский

Главный бухгалтер

Т.В.Кравец

