

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год  
**ООО «Управляющая компания «Сахалин»**

**Раздел 1. Сведения об организации**

ООО «Управляющая компания «Сахалин» зарегистрировано 01 апреля 2005 г. МРИ ФНС №2 по Сахалинской области за номером 1056504208452. ИНН 65109015850

1. Уставной капитал Общества составляет 300 000 рублей и состоит из вкладов:
  - АО «Судоходная компания «Сахалин»» в размере 248 500 рублей, что составляет 82,83% долевого участия
  - ЗАО «Полюс-Сахалина»» в размере 1500 рублей, что составляет 0,5% долевого участия.
  - Маркус Л.И. в размере 50 000 рублей, что составляет 16,67% долевого участия.Уставный капитал оплачен полностью.
2. Основными видами деятельности Общества являются:
  - Деятельность по управлению предприятиями и организациями любых организационно-правовых форм по договорам на управление. (Выполнение функций управляющей организации).
  - Доверительное - управление ценными бумагами, долями в уставных капиталах, паями.
  - Выполнение функций номинального держателя акций.
  - Инвестиционная деятельность.
3. Списочная численность сотрудников на 31.12.2020 г. составила - 1 человек (генеральный директор - внешний совместитель)
4. Дочерних и зависимых обществ нет.
5. Система органов управления: общее собрание участников, единоличный исполнительный орган - генеральный директор
6. Информация о прекращаемых операциях и новых видах деятельности - в отчетном периоде операций по прекращению деятельности не производилось

**Раздел 2. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности,  
учетной политике и ее изменении**

Основные элементы учетной политики

- Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.
- Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности - 5% от соответствующего показателя баланса или отчета о прибылях и убытках. Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.
- Организация учета затрат на производство. Затраты подлежат включению в себестоимость продукции (работ, услуг) того периода, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей. Затраты на производство каждого вида продукции собираются по дебету счета 20 «Основное производство» на отдельных субсчетах. Списание общехозяйственных расходов, учтенных на счете 26 «Общехозяйственные расходы» производится ежемесячно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».
- Оплата услуг (товаров, работ, продукции) производится как перечислением денежных средств на счет, так и зачетом взаимных требований между предприятиями. При зачете оплата счетов за услуги (товары, работы, продукцию) погашается в хронологическом порядке по мере выставления (получения) счетов.
- Кредиторская задолженность по заемным средствам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся к выплате процентов.
- Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н внесены изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н). В связи с указанными изменениями в отчете о финансовых результатах уточнен состав и наименование показателей, раскрывающих величину налога на прибыль (приказ Минфина России от 19.04.2019 № 61н). Поправки, предусмотренные Приказами №№ 236н и 61н, действуют с отчетности за 2020 год. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки).

**Раздел 3. Сведения об отдельных активах и обязательствах**

**1. Финансовые вложения**

Таблица пояснений 3 (см.приложение)

**3.Дебиторская и кредиторская задолженность**

Таблица пояснений 5 (см. приложение)

**4. Расшифровка затрат на производство**

Таблица пояснений 6 (см. приложение)

#### 4. Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год ежегодное собрание учредителей не проводилось, решения о выплате дивидендов по результатам работы за 2020 год, о распределении прибыли на иные цели не принимались. Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

#### 5. Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с законом 215-ФЗ от 23.06.16 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и абзацем 2 подпункта 1 пункта 1 статьи 7 № 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» производим раскрытие информации о бенефициарных владельцах.

ФИО	Дата и место рождения	гражданство	Данные паспорта	Адрес	Доля %
Илюшин Игорь Николаевич	20.03.1971 г. с. Протягайловка г. Бендеры Молдова	РФ	64 10 № 766223 15.04.2011 ОУФМС России по Сахалинской области в Холмском районе 650-019	694620 г. Холмск, ул. Победы 18А	88

#### 6. Прочая информация

В соответствии с законом от 23.11.09 №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» о предоставлении данных о совокупных затратах на оплату в течение года энергетических ресурсов- организация расходы по энергетическим ресурсам не несет.

От основного вида деятельности доходов не имеет, деятельность, направленная на их получение не осуществлялась, в связи с отсутствием выручки заработная плата не начислялась и не выплачивалась, основные средства не закупались, договора с контрагентами не заключались.

Генеральный директор

26 марта 2021 г.



Веселов В.П.