

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 г. Петрозестейт ООО в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

1.1.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2019			Изменения за 2020				На 31.12.2020		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-
Итого	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-

Виды основных средств	На 31.12.2018			Изменения за 2019				На 31.12.2019		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	амортизации			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-
Итого	10	(10)	-	-	-	-	-	10	(10)	-

1.1.2. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	25 503	25 503	25 503
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства в залоге, в том числе	-	-	-
Земельные участки	-	-	-

1.2. Доходные вложения (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Наименование	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Доходные вложения	392 609	416 737	440 864
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Итого	392 609	416 737	440 864

1.2.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2019			Изменения за 2020				На 31.12.2020		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	717 721	(303 749)	413 972	-	(24 053)	-	-	717 721	(327 802)	389 919
Сооружения	1 544	(1 544)	-	-	-	-	-	1 544	(1 544)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 754	(7 682)	72	-	(28)	-	-	7 754	(7 710)	44
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	2 640	-	2 640	-	-	-	-	2 640	-	2 640
Другие виды доходных вложений	591	(538)	53	-	(46)	-	-	591	(584)	7
Итого	730 250	(313 513)	416 737	-	(24 127)	-	-	730 250	(337 639)	392 609

Виды доходных вложений	На 31.12.2018			Изменения за 2019				На 31.12.2019		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	717 721	(279 698)	438 023	-	(24 051)	-	-	717 721	(303 749)	413 972
Сооружения	2 009	(2 009)	-	-	-	(465)	465	1 544	(1 544)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 754	(7 655)	99	-	(27)	-	-	7 754	(7 682)	72
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	2 640	-	2 640	-	-	-	-	2 640	-	2 640
Другие виды доходных вложений	591	(489)	102	-	(49)	-	-	591	(538)	53
Итого	730 716	(289 851)	440 864	-	(24 127)	(465)	465	730 250	(313 513)	416 737

1.2.2. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Доходные вложения, переведенные на консервацию	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	392 087	415 931	439 774
Здания	389 447	413 291	437 134
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	2 640	2 640	2 640

1.3. Дебиторская задолженность

1.3.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 471	-	5 471
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	3 348	-	3 348
Расчеты по налогам и сборам	286	-	286
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-
Итого на 31.12.2020	9 104	-	9 104
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 883	-	2 883
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	4 601	-	4 601
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	643	-	643
Итого на 31.12.2019	8 127	-	8 127
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 212	-	5 212
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	2 309	-	2 309
Расчеты по налогам и сборам	519	-	519
Прочая дебиторская задолженность	1	-	1
Итого на 31.12.2018	8 041	-	8 041

1.3.2. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты по НДС	-	-	-
Расчеты по налогу на прибыль	286	-	519
Расчеты по налогу на имущество	-	-	-
Расчеты по земельному налогу	-	-	-
Прочие платежи в бюджет	-	-	-
Итого:	286	-	519

1.4. Денежные средства

1.4.1. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках в рублях	12 944	37 169	6 114
Денежные средства в банках в иностранной валюте	-	-	-
Банковские депозиты (овернайт)	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	12 944	37 169	6 114

1.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2020	-	-	-	-
	тыс.доллар	2020	-	-	-	-
	тыс.евро	2020	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2020	82 000	25 000	107 000	-
Итого краткосрочные займы выданные		2020	82 000	25 000	107 000	-
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2019	-	-	-	-
	тыс.доллар	2019	-	-	-	-
	тыс.евро	2019	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2019	-	82 000	-	82 000
Итого краткосрочные займы выданные		2019	-	82 000	-	82 000

1.4.3. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2020 год	2019 год
Прочие поступления	4119	1 461	8 394
Налог на добавленную стоимость		203	5 218
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		-	-
Проценты полученные		1 258	3 176
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(204)	(151)
Направленные на благотворительность		-	-
Налог на добавленную стоимость		-	-
Комиссия банка		(204)	(141)
Направленные на прочие платежи в бюджет		-	-
Потери от валютно-обменных операций		-	-
Прочие платежи		-	(10)

1.4.4. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2020 год	2019 год
Платежи:		(349 499)	(149 527)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(9 910)	(11 523)
процентов по долговым обязательствам	4123	(19 589)	(24 004)
предоставление займов	4223	(25 000)	(82 000)
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	(263 000)	-
погашение основной суммы займа	4323	(32 000)	(32 000)
Поступления:		58 557	-
реализация продукции (работ, услуг)	4111	-	-
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средства от акционера	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	10 557	-
получение займа	4311	48 000	-

1.5. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.5.1. Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	10 941	10 941	10 941
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.:	-	-	-
проценты по займам выданным	-	-	-
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	1	-	-
расходы, связанные с привлечением арендаторов	-	-	-
дополнительные расходы по займам	-	-	-
право аренды земельного участка	-	-	-
страхование	1	-	-
Итого	10 942	10 941	10 941

1.5.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
НДС с авансов от арендаторов	3 397	3 276	-
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	34	29	31
расходы, связанные с привлечением арендаторов	-	-	-
дополнительные расходы по займам	-	-	-
право аренды земельного участка	-	-	-
страхование	34	29	31
Итого	3 431	3 305	31

1.6. Кредиты и займы полученные

1.6.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2019	1410	211 800	-	(32 000)	179 800
	2020	1410	179 800	48 000	(32 000)	195 800
Долгосрочные кредиты и займы	2019	руб.	211 800	-	(32 000)	179 800
	2020	руб.	179 800	48 000	(32 000)	195 800
Долгосрочные проценты	2019	руб.	-	-	-	-
	2020	руб.	-	-	-	-

1.6.2. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Краткосрочная всего:	2019	1510	32 002	56 002	(56 004)	32 000
	2020	1510	32 000	52 748	(51 589)	33 159
Краткосрочные кредиты и займы	2019	руб.	32 000	32 000	(32 000)	32 000
	2020	руб.	32 000	32 000	(32 000)	32 000
Краткосрочные проценты	2019	руб.	2	24 002	(24 004)	-
	2020	руб.	-	20 748	(19 589)	1 159

1.7. Прочие обязательства

Вид долгосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	71 721	71 721	71 721
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	71 721	71 721	71 721

1.8. Кредиторская задолженность

1.8.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 073	1 037	4 157
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	20 383	19 656	-
Расчеты по налогам и сборам	15 135	14 486	8 732
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	36 592	35 179	12 889

1.8.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность		
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	12 994	12 549	6 833
Расчеты по налогу на прибыль	-	170	-
Расчеты по налогу на имущество	1 884	1 509	1 791
Расчеты по земельному налогу	257	257	108
Прочие платежи в бюджет	-	-	-
Итого:	15 135	14 486	8 732

1.8.3. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2020 год	2019 год
-	-

1.9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Полученные	-	-	-
Выданные	392 087	415 931	439 774

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2020		За 2019	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Сдача помещений в аренду	202 017	(43 929)	194 809	(41 998)
Возмещаемые расходы	24 074	(24 074)	23 809	(23 809)
Парковка	-	(344)	-	-
Прочие	-	-	-	-
Итого:	226 091	(68 347)	218 618	(65 807)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2020	За 2019
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	(1 773)	(1 662)
Отчисления на социальные нужды	(534)	(492)
Амортизация	(24 127)	(24 127)
Прочие затраты, в том числе:	(45 813)	(44 101)
• эксплуатация, содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(1 149)	(684)
• электроснабжение	(20 571)	(20 018)
• теплоснабжение	(2 486)	(2 669)
• водоснабжение и канализация	(569)	(725)
• охранные услуги	-	-
• расходы на страхование	(577)	(526)
• налог на имущество	(7 541)	(6 040)
• налог на землю	(1 030)	(1 030)
• арендные платежи за землю	(344)	(344)
• вознаграждение за поиск арендаторов	-	-
• вознаграждение управляющего	(8 225)	(8 225)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(3 321)	(3 810)
• прочие расходы	-	(30)
Итого по элементам затрат:	(72 248)	(70 383)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(72 248)	(70 383)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2020		За 2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	-	-	-	-
Финансовая помощь учредителя	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	-	-	-	-
Услуги банка	-	(204)	-	(124)
Списание основных средств ввиду физического износа	-	-	-	-
Курсовые разницы	-	-	2	-
Штрафные санкции, пени, полученные за невыполнение	-	(19)	-	(1)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-
проценты к получению от банк.депозита	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	-	-	-	-
Начисление резервов	-	-	-	-
Налоги, земельный и на имущество	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-
Прочие доходы,расходы	-	-	-	-
Итого прочих доходов и расходов	-	(223)	2	(125)
Проценты к получению	11 173	-	3 818	-
• по займам выданным	9 915	-	643	-
• по депозитам, включая %% по остаткам на банковских	1 258	-	3 175	-
Проценты к уплате	-	(20 748)	-	(24 002)
• по займам полученным	-	(20 748)	-	(24 002)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2020	2019
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	28 809	25 586
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период,	26	315
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период		
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	(28 835)	(25 901)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	144 045	127 929
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчётный год	(28 864)	(25 930)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	29	29
Изменение отложенных налоговых активов за период	20	20
Изменение отложенных налоговых обязательств за период	9	9

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном году	2020	-
	2019	-