

10. Общество с ограниченной ответственностью ООО «ПАРКойл-Тула» создано 07.04.2005 года, как юридическое лицо в соответствии с Гражданским кодексом РФ, «Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от 08.02.1998 года. Его учредителем является гражданин Российской Федерации Цуканов Александр Борисович. Протоколом внеочередного совместного общего собрания участников ООО «ПАРКойл-Тула» и ООО «ТехноЭко» 12 ноября 2018 года было принято решение о реорганизации ООО «ТехноЭко» путем присоединения к ООО «ПАРКойл-Тула». На дату составления годовой бухгалтерской отчетности уставный капитал общества составляет 60 923 тыс.руб., сформирован полностью.

На конец отчетного периода на предприятии работало 12 человек.

Руководство текущей деятельностью ООО «ПАРКойл-Тула» осуществляется директором Цукановым Александром Борисовичем.

С «02» июля 2020 года Организация зарегистрирована по адресу в собственном помещении: Московская обл, Ногинск, Старая Купавна г, Советская ул, дом АЗК, помещение 1

23 мая 2017 года внесены изменения в адрес обособленного подразделения «ОФИС»: 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д.1, стр.6, пом. А413.

Основной сферой деятельности ООО «ПАРКойл-Тула» является сдача внаем собственного недвижимого имущества, его доля в выручке Общества составляет 99 %.

ООО «ПАРКойл-Тула» является собственником сети автозаправочных станций, находящихся на территории г. Тулы и Тульской области, нефтебазы в г. Щекино Тульской области, завода по розливу питьевой воды, расположенного в г. Суворове Тульской области, двух зданий офисного типа, находящихся в г. Калининграде, а так же собственником земельных участков, на которых расположено недвижимое имущество. Все имущество сдается в аренду. В учете и отчетности отражено в составе ОС на счете 01 «Основные средства» и 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

ООО «ПАРКойл-Тула» имеет лицензию на добычу воды из артезианской скважины, расположенной на территории земельного участка в г. Суворове. Добыча воды из скважины осуществляется организацией в лице ответственного за учет добытой воды из скважины, затем этот объем добытой воды оптом реализуется в ООО «Граф Суворов», которое занимается розливом воды в одноразовую тару и ее оптовой реализацией. ООО «ПАРКойл-Тула» ведет достоверный учет воды, отбираемой из скважины по показаниям водомера, отчитывается по водному налогу.

За 2020 год ООО «ПАРКойл-Тула» привлекало инвестиции в виде займов. Общий размер привлеченных заемных средств составил 34 800 тыс.руб., сроки погашения 2022 год. Задолженность по займам на конец отчетной даты составила 265 573 тыс.руб.

Заимодавец	Сумма займа, тыс.руб.	Проценты, тыс.руб.	Срок погашения, год
ООО «Директ Вижн»	1 930,00	1 599,00	Апрель 2022
Иванова Оксана Владимировна	3 650,00	4 784,00	Декабрь 2022
ООО «ПАРКойл»	127 819,00	43 766,00	Ноябрь 2022
Цуканов А.Б.	17 367,00	47 371,00	Октябрь 2022
Цуканов Р.А.	5 763,00	Без %	Декабрь 2022
Щекино-Терминал ООО	10 750,00	769,00	Октябрь 2022

За 2020 год Общество осуществило затраты на приобретение основных средств в размере 35 198,00 тыс.руб.

Бухгалтерский учет в ООО «ПАРКойл-Тула» ведется главным бухгалтером Горошко А.Н., бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с требованиями, установленными законодательством РФ.

Учетная политика на 2020 год утверждена Приказом № 30 от 31.12.13г. Существенные изменения относительно прошлого периода не вносились.

Все основные средства находятся в эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом.

Оценка ТМЦ (товарно-материальных ценностей):

- МПЗ – по фактической себестоимости исходя из затрат на их приобретение, при списании оценка производится по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы в бухгалтерском балансе отражены по текущей рыночной стоимости. В организации не образовывался резерв под снижение МПЗ, так как бухгалтерская стоимость МПЗ на конец года соответствует рыночным ценам.

Порядок признания доходов происходит в соответствии с ПБУ 9/99 на дату выполнения услуг, работ, перехода права собственности на товары, независимо от даты поступления денежных средств.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- сдача имущества в аренду;
- предоставление права на использование товарного знака;
- производство питьевой воды.

Для целей бухгалтерского учета организация самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями исходя из требований настоящего Положения, характера своей деятельности, вида доходов и условий их получения.

Порядок признания расходов происходит в соответствии с ПБУ 10/99, в том периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Для целей формирования организацией финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

Резерв по сомнительным долгам создается.

Общий размер выплат заработной платы персоналу составил 3 784,00 тыс.рублей.

По состоянию на 31.12.2020 года сумма предоставленных займов юридическим лицам составляет 34 800,00 тыс.рублей, сроки погашения 2022 год.

Заемщик	Сумма займа, тыс.руб.	Проценты, тыс.руб.	Срок погашения, год
ВТП-ИНВЕСТ ЗАО	4 224,00	6 580,00	Март 2022
ГРАНИТ ЗЕТ ООО	3 296,00	2 331,00	Март 2022
ГРАФ СУВОРОВ ООО	25 917,00	1 158,00	Июнь 2022
Кастор ООО	383,00	87,00	Март 2022
П и К ООО	1 175,00	976,00	Август 2022

Раскрытие информации о связанных сторонах ООО «ПАРКойл-Тула» за 2020 год.

№п/п	Наименование аффилированного лица	Характер отношений	Совокупный объем операций за 2020 год (тыс.руб)	Наименование операций	Примечание
1	Цуканов Александр Борисович	Участник ООО «ПАРКойл-Тула» (100%)	3 300,00 9,00	Частичное погашение займов Начисление % по займам	Сделки не являются контролируруемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ
2	Цуканов Александр Борисович	Директор ООО «ПАРКойл-Тула»	360,0	Оплата труда	Сделки не являются контролируруемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ
3	ООО «Граф Суворов»	ООО «ПАРКойл-Тула»	8 218,00	Аренда завода в Суворове, аренда	Сделки не являются

		Общий учредитель Цуканов А.Б.		автопогрузчика	контролируемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ
4	ООО «Граф Суворов»	ООО «ПАРКойл-Тула» Общий учредитель Цуканов А.Б.	26 619,00 1 158,00	Предоставление займа Начисление процентов по договорам займа	Сделки не являются контролируемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ
5	ООО «Граф Суворов»	ООО «ПАРКойл-Тула» Общий учредитель Цуканов А.Б.	981,00	Реализация питьевой природной воды	Сделки не являются контролируемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ
6	ООО «ПАРКойл»	Общий директор	17 900,00 11 875,00	Предоставление займа Начисление процентов по договорам займа	Сделки не являются контролируемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ
7	ООО «ПАРКойл»	Общий директор	29 804,00	Договор аренды	Сделки не являются контролируемыми в соответствии с гл 14.4 НК РФ

В 2020 году Общество не участвовало в совместной деятельности и в договорах доверительного управления.

Курсовых разниц в 2020 году у ООО «ПАРКойл-Тула» не было.

Государственная помощь и бюджетное финансирование не осуществлялись.

Расшифровка прочих доходов и расходов:

1. Расшифровка прочих доходов:

№ п/п	Наименование дохода	Сумма (тыс.руб)
1	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	10,00
2	Продажа основных средств на сторону	818,00
3	Проценты по договору займа	3 433,00
4	Списание кредиторской задолженности	10 968,00
5	Страховые выплаты	57,00
	ИТОГО:	15 286,00

2. Расшифровка прочих расходов:

№ п/п	Наименование расхода	Сумма (тыс.руб)
1	Продажа основных средств	361,00
2	Расходы на услуги банков	111,00
3	Списание выделенного НДС на прочие расходы	61,00
4	Резерв по сомнительным долгам	4 055,00
5	Списание дебиторской задолженности	383,00
6	Проценты по договору займа	13 174,00
7	Штрафы	65,00
	ИТОГО:	18 210,00

Расшифровка отложенных налоговых активов:

№ п/п	Наименование актива	Сумма (тыс.руб)
1	Доходные вложения в материальные ценности	92,00
2	Основные средства	1 437,00

3	Оценочные обязательства и резервы	1 330,00
	ИТОГО:	2 859,00

Расшифровка отложенных налоговых обязательств:

№ п/п	Наименование актива	Сумма (тыс.руб)
1	Доходные вложения в материальные ценности	1 117,00
2	Кредиторская задолженность	433,00
3	Основные средства	431,00
	ИТОГО:	1 981,00

Расшифровка расходов будущих периодов:

№ п/п	Наименование актива	Сумма (тыс.руб)
1	Ликвидация ОС с убытком	5 984,00
2	Страхование имущества	728,00
	ИТОГО:	6 712,00

Выручка от реализации за 2020 год составила 60 654 тыс.руб. Себестоимость продаж составила 1 тыс.руб. Управленческие расходы за 2020 год составили 57 627 тыс.руб. Прибыль от продаж в Организации в 2020 году составила 3 026 тыс.руб. Проценты к получению составили 3 433 тыс. руб., проценты к уплате по договорам займа составили 13 174 тыс. руб., прочие доходы 11 853 тыс.руб., прочие расходы 5 036 тыс, руб. По итогам работы за 2020 год у организации прибыль в сумме 59 тыс. руб.

Событий после отчетной даты.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила начало пандемии в связи с распространением коронавируса COVID-19. Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Отложенные налоговые активы сформированы ввиду возникновения убытка текущего периода и расходов будущих периодов.

Общество не планирует прекращение деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Общество не оказывает отрицательного влияния на экологическую среду.

Затраты Общества на электроэнергию не существенные.

Процентный риск. Общество в процессе хозяйственной деятельности осуществляет привлечение займов с фиксированной процентной ставкой. Колебания рыночных процентных ставок оказывают незначительное влияние на финансовое положение и денежные потоки Общества.

Риск ликвидности. Управление риском ликвидности заключается в поддержании достаточных остатков денежных средств и высоколиквидных активов, обеспечении надежного доступа к кредитным ресурсам. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Экономическая среда, в которой общество осуществляет свою деятельность незначительно влияет на финансовое положение по сравнению с предыдущим годом.

Бенефициарным владельцем Общества является Цуканов Александр Борисович с долей в уставном капитале 100%.

Директор ООО «ПАРКойл-Тула»



А.Б. Цуканов

«29» января 2021г.

