ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год в текстовой форме

ООО Торговый Дом «Руда Урала»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общин сведения
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета
   2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
   2.2 Методологические аспекты учетной политики
3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской отчетности
4. Информация об оценочных значениях
5. Информация об обеспечениях и обязательствах
6. События после отчетной даты
7. Информация о связанных сторонах
8. Условные обязательства и активы
9. Планируемое развитие общества

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Торговый Дом «Руда Урала»;

Сокращенное наименование: ООО ТД «Руда Урала»;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Регистрация Общества:

ООО ТД «Руда Урала» создано путем реорганизации в форме преобразования, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по Челябинской области 25.02.2015.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2020г. равен размеру 10 000 рублей.

Учредитель Общества ООО ХГ НПРО «Урал».

Основные виды деятельности Общества в 2020 году: предоставление в аренду имущества и оптовая торговля.

Управляющая компания Общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение «Урал» (ИНН 7422004373).

Место нахождения: Челябинская область, г. Озерск ул. Музрукова 43

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом является управляющая компания ООО НПРО «Урал».

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер управляющей компании.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведётся управляющей компанией

2.1.3 Методологические аспекты учетной политики

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно. До 2018г активы стоимостью свыше 20 000 рублей учитывались в составе основных средств.

2.1.4 Дивиденды

В 2020 году решением годового собрания учредителей от 16 марта 2020 года чистая прибыль по итогам 2019 года в размере 35 000 тыс. руб. была направлена на выплату дивидендов участнику Общества.

Порядок применения ПБУ 18/02

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2020 сформированы в сумме 14 077 тыс. руб. по временным разницам, из них, 13 835 тыс. руб. связаны с временными разницами при создании резерва по сомнительным долгам в БУ, 19 тыс. руб. сформированы при создании резерва по отпускам и резерва под обесценение ТМЦ в БУ.

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*	*%*
1	Реализация руды железной сидеритовой	7 683	83,97
2	Реализация товарно-материальных ценностей	146	1,59
3	Реализация щебеночно-песчаной смеси	1 251	13,67
4	Сдача в аренду земельные участки	28	0,31
5	Сдача в аренду транспортной техники	42	0,46
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		***9 150***	***100***

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Погашение резерва	11 884
2	Прочие доходы	28
3	Списание кредиторской задолженности	12
Всего (строка 2340)		**11 924**

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование расходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Начисление резерва по сомнительным долгам	2 282
4	Прочие	198
Всего (строка 2350)		**2 480**

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по сомнительной задолженности, резервы по отпускам и резервы под снижение стоимости ТМЦ. По состоянию на 31.12.2020 г. созданы следующие резервы:

- резерв по сомнительной задолженности – 70 088 тыс. руб.

- резерв под снижение стоимости ТМЦ – 75 тыс. руб.

- резерв по отпускам – 20 тыс. руб.

5. Информация об обеспечениях обязательств на 31.12.2020

тыс. руб.

Вид обязательства	Кредитор	№ договора	Номинал выданного обеспечения	Реальная сумма Долга заемщика на 31.12.2020	Реальная сумма долга заемщика на 31.12.2019	Реальная сумма Долга Заемщика на 31.12.2018
Обеспечения обязательств выданные:						
Поручительство по кредитному соглашению между ООО Бакальское рудоуправление и ф-лом банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбург	ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. ЕКАТЕРИНБУРГЕ	ДП4-728000/2014/00034	1 639 074	1 211 082	1 463 592	1 356 574
Поручительство по кредитному соглашению между ООО НПРО «Урал» и (ПАО) УБРиР	ФИЛИАЛ «Маяк» ПАО КБ УБРиР	610501	50 000			42 428

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало

7. Связанные стороны.

Связанная сторона/ Основание связанности	**Вид операции**	**Данные за 2020 г.**		
		Объем операции	**Условия и сроки завершения расчетов**	**Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)**
ООО НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (управляющая компания)	Аренда Договор займа Договор уступки прав требования Услуги Договор поставки Договор управления	37 9 247 9 691 26 4 1 200	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	3 2 708

ООО ХГ НПРО «Урал» ИНН 7413024246 (учредитель)	Договор купли-продажи доли в ООО Возмещение расходов Выплата дивидендов	101 29 785	оплата денежными средствами и зачетом по требованию	 5 215
ООО «БРУ» ИНН 7422029201 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли продажи (приобретение) Договор купли-продажи (поставка) Услуги аренды	10 165 83 9 692	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	 7 23 220
ООО «Профинвест» ИНН 7451345106 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор поставки Выплата доли		оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	76 22 094
ООО «ДСК» ИНН 7422042121 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли продажи (поставка) Договор купли-продажи (приобретение)	 172	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	2 104 990
ООО «Сервисный Центр» ИНН 7422043686 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли-продажи		оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	4 219
ООО «КПК» ИНН 7430013163 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли-продажи (поставка) Договор займа	581 1 833	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	316
АО «ЮУС»	Договор займа		оплата	17 584

ИНН 7422005955 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор уступки	12	денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	153

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонам сформированы по лицам:

- ООО «БРУ» в размере 23 220 тыс. руб.
- ООО «ДСК» в размере 2 417 тыс. руб.
- ООО «Сервисный Центр» в размере 4 219 тыс. руб.
- ООО «КПК» 299 тыс. руб.
- ООО «Профинвест» 22 170 тыс. руб.
- АО «ЮУС» в размере 17 737 тыс. руб.

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным лицам в отчетном периоде не производилось.

Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу.

№ п/п	*Наименование выплаты*	*Сумма, тыс. руб.*
1.	Заработная плата	163
2.	Налоги и страховые взносы	85
Всего		**248**

8. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности за 2021г, отсутствуют.

9. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2021 году планируется продолжение деятельности, связанной с реализацией руды железной сидеритовой, щебеночно-песчаной смеси и песка.

Директор **И.А. Дудчук**

Гл. бухгалтер **Н.Л. Шагина**

02.02.2021