

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТЦ» на 31.12.2020 года

1. Общие сведения

Полное наименование общества с ограниченной ответственностью: **Общество с ограниченной ответственностью «ТЦ»**

Сокращенное наименование: **ООО «ТЦ»**

Сведения о государственной регистрации:

Основной государственный регистрационный номер 1134345001317. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 43 № 002477675 выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по городу Кирову

Место постановки на налоговый учет- ИФНС № 4345 по городу Кирову 25.01.2013г.

ИНН- 4345348075, КПП- 434501001

Субъект Российской Федерации-Кировская область

Юридический адрес: 610002, Кировская область, г. Киров, ул. Водопроводная, д.22.

Почтовый адрес: 610002, Кировская область, г. Киров, ул. Водопроводная, д.22.

Телефон: (8332) 65-40-89

Адрес электронной почты: tc-flagman@mail.ru

Единоличный исполнительный орган-директор Зорин Андрей Валентинович, действующий на основании протокола внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «ТЦ» от 22 декабря 2017г.

Состав годовой бухгалтерской отчетности:

-бухгалтерский баланс, ф.№1

-отчет о финансовых результатах, ф.№ 2

приложения к ним:

-отчет об изменении капитала, ф.№ 3

-отчет о движении денежных средств, ф.№ 4

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 35 085 106(тридцать пять миллионов восемьдесят пять тысяч сто шесть рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители организации:

- Открытое акционерное общество «Электромашиностроительный завод «ВЭЛКОНТ» 48,3% доли в уставном капитале;
- Общество с ограниченной ответственностью «Ремдомстрой»-51,7% доли в уставном капитале

1.3. Основной вид деятельности организации: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 6 человек, в т.ч. 3 внешних совместителя.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТЦ» утверждена приказом о директора от 01.02.2013 № 2. В учетной политике Общества определены способы ведения бухгалтерского и налогового учета.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, в отношении которого выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью свыше 40000 рублей.

Объекты, соответствующие критериям основного средства с первоначальной стоимостью до 40000 рублей за единицу, учитываются в составе МПЗ и списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию и производство. В целях сохранности этих объектов их учет ведется за балансом на счете МЦ04.

Нематериальные активы принимаются к учету в соответствии с условиями, предусмотренными ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Материальные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, с учетом транспортно-заготовительных расходов. Материальные запасы при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней стоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Конечный финансовый результат складывается из финансового результата от реализации продукции (работ, услуг), материальных ценностей, а также прочих доходов и расходов.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 «Учет расходов по налогу на прибыль организации») ведется балансовым методом.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Раздел 1 «Внеоборотные активы»

2.1 . Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» показана остаточная стоимость основных средств на отчетную дату, которая определена как разность между первоначальной стоимостью основных средств и начисленной амортизацией.

Наличие и движение основных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	25 103	(9 607)	-	-	-	(1 665)	-	-	25 103	(11 272)
	5210	за 2019г.	25 808	(10 762)	2 286	(2 991)	2 991	(1 835)	-	-	25 103	(9 607)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	98	(98)	-	-	-	-	-	-	98	(98)
	5211	за 2019г.	98	(98)	-	-	-	-	-	-	98	(98)
Здания	5202	за 2020г.	15 112	(8 501)	-	-	-	(1 259)	-	-	15 112	(9 760)
	5212	за 2019г.	15 112	(7 241)	-	-	-	(1 259)	-	-	15 112	(8 501)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	4 389	(1 008)	-	-	-	(406)	-	-	4 389	(1 414)
	5213	за 2019г.	2 103	(682)	2 286	-	-	(327)	-	-	4 389	(1 008)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5206	за 2020г.	5 504	-	-	-	-	-	-	-	5 504	-
	5216	за 2019г.	5 504	-	-	-	-	-	-	-	5 504	-
Транспортные средства	5205	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2019г.	2 991	(2 741)	-	(2 991)	2 991	(249)	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

За 2020 год приобретения и списания основных средств не было.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 г. составила 13 831 тыс. руб.

Переоценка основных средств не проводилась.

В составе группы статей 1150 «Основные средства» отражена информация о незавершенных капитальных вложениях, которые в последствии будут приняты к учету в качестве основных средств.

3.1. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	7 786				7 786
	5250	за 2019г.	7 195	2 876	-	(2 286)	7 786
в том числе:							
Здание	5241	за 2020г.	5 014	-	-	-	5 014
	5251	за 2019г.	5 014		-	-	5 014
Жилой дом с.Бор	5242	за 2020г.	1 578	-	-	-	1 578
	5252	за 2019г.	1 578			-	1 578
Жилой дом г. Киров	5245	за 2020г.	297				297
	5255	за 2019г.	297				297
Машины и оборудование	5246	за 2020г.	897	-	-	-	897
	5256	за 2019г.	306	2 876	-	(2 286)	897

Итого стоимость внеоборотных активов на 31.12.2020г составила 7786 тыс. руб.

В строке 1150 «Основные средства» отражена стоимость «Оборудование к установке» -66 тыс. руб.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражается информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

На начало отчетного периода ОНА составили 178 тыс. руб., на конец отчетного периода 318 тыс. руб. В отчете отражено начисление от суммы полученного убытка 126 тыс. руб. и по внеоборотным активам -14 тыс. руб.

Раздел «Оборотные активы»

По строке 1210 «Запасы» отражены остатки товарно-материальных ценностей. По состоянию на 31.12.2020г. стоимость запасов составила 171 тыс. руб. всего, в т. ч. материалы-171 тыс. руб.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

По строке 1210 «Материалы» отражается остаток материалов, строительных материалов, инвентаря и других ценностей.

Запасов в залоге нет.

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражена сумма НДС по закупленному оборудованию к установке в сумме 12 тыс. руб.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена краткосрочная задолженность организации со стороны контрагентов. Активы представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2020 г.	857	-	841	-	(176)	-	-	-	-	27	1550	-
	553 0	за 2019 г.	1 144	-	347	34	(878)	-	-	-	210	-	857	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2020 г.	732	-	755	-	(155)	-	-	-	-	-	1 332	-
	553 1	за 2019 г.	584	-	240	-	(92)	-	-	-	-	-	732	-
Авансы выданные	551 2	за 2020 г.	91	-	86	-	(21)	-	-	-	-	-	156	-
	553 2	за 2019 г.	551	-	108	-	(568)	-	-	-	-	-	91	-
Прочая	551 3	за 2020 г.	34	-	-	-	-	-	-	-	-	27	61	-
	553 3	за 2019 г.	9	-	0	34	(219)	-	-	-	210	-	34	-

	551 4	за 202 0г.									X	X		
	553 4	за 201 9г.									X	X		
Итого	550 0	за 202 0г.	857		841		(176)			X	X	X	1550	
	552 0	за 201 9г.	1 144		347		34 (878)			X	X	X	857	

Просроченной дебиторской задолженности нет.

||

По строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов) отражена стоимость приобретенных акций ОАО «ВЭЛКОНТ»

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена информация об имеющихся остатках денежных средств в кассе, на расчетных счетах.

У ООО «ТЦ» открыт один расчетный счет в Поволжском филиале АО «Райффайзенбанк» г. Нижний Новгород

Раздел 3 «Капитал и резервы»

В разделе баланса «Капитал и резервы» отражено на 31.12.2019г.

Строка 1310 -уставной капитал общества

Строка 1370-нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Раздел 4 «Долгосрочные обязательства»

По строке 1410 «Заемные средства» отражена задолженность по заемным средствам.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается информация об отложенных налоговых обязательствах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/2. Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах.

Раздел 5 «Краткосрочные обязательства»

По строке 1510 «Заемные средства» отражены полученные заемные средства.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» приводится информация о задолженности предприятия за ТМЦ, по налогам и сборам по оплате труда.

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500
	5571	за 2019г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500
	5573	за 2019г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	34 839	933	47	(1 960)	-	-	-	27	33 886
	5580	за 2019г.	33 508	2 750	38	(1 667)	-	-	210	-	34 839
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 201	17	-	(1 223)	-	-	-	-	995
	5581	за 2019г.	1 610	1 168	-	(576)	-	-	-	-	2201
авансы полученные	5562	за 2020г.	883	-	-	-	-	-	-	-	883
	5582	за 2019г.	-	883	-	-	-	-	-	-	883
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	796	83	11	(580)	-	-	-	27	339
	5583	за 2019г.	226	363	3	(6)	-	-	210	-	796
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	520	36	(86)	-	-	-	-	470
	5585	за 2019г.	-	175	35	(210)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	30 958	313	-	(71)	-	-	-	-	31 200
	5586	за 2019г.	31 672	161	-	(875)	-	-	-	-	30 958
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	34 839	933	47	(1 960)	-	X	X	X	33 886
	5570	за 2019г.	33 508	2 750	38	(1 667)	-	X	X	X	34 839

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020г. составила 131 тыс. руб.-по сроку выплаты январь 2021г., во внебюджетные фонды задолженность составила 39 тыс. руб. Срок уплаты 15.01.2021г.

Задолженность в бюджет по налогам и сборам в сумме 300 тыс. руб. -текущая задолженность.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации» в отчетности сформирована информация о доходах и расходах предприятия. Определение доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

По строке 2110 «Выручка» отражена сумма полученных доходов от аренды -5 386 тыс. руб.

По строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» отражены полученные дивиденды от ОАО «ВЭЛКОНТ»-69 тыс.руб.

Структура косвенных расходов (тыс. руб.)

1	Амортизация основных средств	1651
2	Материальные затраты	4
3	оплата труда	2839
4	Коммунальные услуги	771
5	Имущественные налоги и ГП	473
6	Расходы на содержание здания и лифтов	58
7	Расходы на содержание здания	201
8	Расходы на услуги связи	34
10	Прочие расходы	95

Итого расходов за 2020г. 6126 тыс. руб.

Строка 2330 «Проценты к уплате»-36 тыс. руб.-проценты по договору займа с ОАО «ВЭЛКОНТ» б/н от 21.08.2013г.

Строка 2340 «Прочие доходы»-171 тыс. руб.:

171-Излишне начисленный и перечисленный налог на имущество за 2019 год.

Строка 2350 «Прочие расходы»-26 тыс. руб. в т. ч.:

22-расходы на оплату услуг банка;

1-не подтвержденный документально НДС;

3-услуги регистратора

В соответствии с учетной политикой предприятия выбран способ определения текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль равна 0 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль -126 тыс. руб.

По строке 2460 «Прочее»-11 тыс.руб. отражены причитающиеся налоговые санкции(пени по налогу на прибыль и НДС).

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности на предприятии в 2020 году не было.

Участия в совместной деятельности не было.

Условные активы отсутствуют.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем непрерывно и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, прекращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Директор ООО «ТЦ»

26.03.2021

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the name of the director.

Зорин А. В.