

Общество с ограниченной ответственностью "Фаско+"
(ООО "Фаско+")
ИНН: 5047038432, КПП: 504401001, ОГРН: 1025006178614,
адрес: 141504, Московская обл., Солнечногорский р-н, д. Снопово, дом 127

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 01 января 2021 г.**

Место: г. Солнечногорск

Дата 14 марта 2021 г.

Периодичность: годовая

Единица измерения: рубли

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Пункт 25 (ПБУ 4/99)

Сообщаем, что существенные события и условные факты хозяйственной деятельности после отчетной даты, которые могут оказать влияние на отчетность – отсутствуют. Событие после отчетной даты признается существенным, если незнание о нем может повлиять на экономические решения пользователей отчетности

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью "Фаско+"
ИНН: 5047038432, КПП: 504401001, ОГРН: 1025006178614,
Юридический/физический адрес: 141504, Московская обл., Солнечногорский р-н, д. Снопово, дом 127

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Ершов Павел Юрьевич.
ИНН руководителя организации 504706748991.

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Главный бухгалтер - Верменич Светлана Владимировна.
ИНН главного бухгалтера организации (при наличии): 504405406722

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 58 человека

Размер уставного капитала организации: 55000000 (Пятьдесят пять миллионов) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 8,95%

Средняя заработная плата в организации: 65 973 рублей

Основные показатели деятельности организации за 2020 год:

Выручка по основному виду деятельности "Аренда и управление собственным или арендованным

нежилым недвижимым» 503 453 тыс. рублей
по прочим видам деятельности: 0 тыс. рублей
прочие доходы: 2 449 тыс. рублей

Затраты на производство и реализацию продукции:
приобретение основных средств: 22 074 935,07 рублей
амортизация ОС: 102 891 760 рублей
аренда помещений: 29 802 661 рублей
приобретение сырья: 0 рублей
командировочные расходы: 1 801 686 рублей
фонд оплаты труда: 65 973 181 рублей
прочие расходы: 30 354 тыс. рублей

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской задолженности в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная	550	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дебиторская задолженность	552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	550	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная	551	за 2020 г.	43 649	-	24 802	-	(24 386)	-	-	120	895	45 080	-

дебиторская задолженность - всего	553 0	за 2019 г.	32 179	-	23 454	17	(12 142)	-	-	-	58	82	43 649	-
в том числе: Расчеты с покупателями	551 1	за 2020 г.	10 134	-	14 517	-	(1 065)	-	-	-	-	-	23 586	-
и заказчиками	553 1	за 2019 г.	2 446	-	8 967	-	(1 279)	-	-	-	-	-	10 134	-
Авансы выданные	551 2	за 2020 г.	18 865	-	10 235	-	(10 994)	-	-	-	-	-	18 106	-
	553 2	за 2019 г.	19 202	-	10 241	-	(10 578)	-	-	-	-	-	18 865	-
Прочая	551 3	за 2020 г.	14 650	-	50	-	(12 327)	-	-	-	120	895	3 388	-
	553 3	за 2019 г.	10 531	-	4 246	17	(284)	-	-	-	58	82	14 650	-
	551 4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2020 г.	43 649	-	24 802	-	(24 386)	-	-	X	X	X	45 080	-
	552 0	за 2019 г.	32 179	-	23 454	17	(12 142)	-	-	X	X	X	43 649	-

Наличие и движение кредиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую зadolжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую зadolжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020 г.	175 000	25 030	-	(123 300)	-	-	-	-	-	76 730
	5572	за 2019 г.	246 575	60 000	-	(131 575)	-	-	-	-	-	175 000
займы	5553	за 2020 г.	229 878	8 600	-	(82 150)	-	-	-	-	-	156 328
	5573	за 2019 г.	-	229 878	-	-	-	-	-	-	-	229 878
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 2020 г.	419 243	137 050	40 385	(305 180)	(1 366)	(1 366)	120	895	316 177	
в том числе:	5580	за 2019 г.	718 704	269 822	92 265	(721 380)	(310)	(310)	58	82	419 243	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	16 525	3 623	-	(12 026)	(1 366)	(1 366)	-	-	6 755	
	5581	за 2019 г.	19 642	7 261	-	(10 068)	(310)	(310)	-	-	16 525	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	38 524	(3 829)	-	(15 553)	-	-	-	-	19 143	
	5582	за 2019 г.	51 641	9 010	-	(22 127)	-	-	-	-	38 524	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	13 025	13 081	-	(957)	-	-	119	895	26 162	
	5583	за 2019 г.	8 919	7 647	56	(3 644)	-	-	46	-	13 025	
кредиты	5564	за 2020 г.	311 735	123 300	26 849	(275 829)	-	-	-	-	211 084	
	5584	за 2019 г.	420 192	147 075	37 615	(353 147)	-	-	-	-	311 735	
займы	5565	за 2020 г.	37 680	-	13 537	-	-	-	-	-	51 217	
	5585	за 2019 г.	216 669	98 100	54 594	(331 683)	-	-	-	-	37 680	
прочая	5566	за 2020 г.	1 754	875	-	(814)	-	-	1	-	1 816	
	5586	за 2019 г.	1 640	728	-	(710)	-	-	12	82	1 754	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020 г.	419 243	137 050	40 385	(305 180)	(1 366)	(1 366)	X	X	316 177	
	5570	за 2019 г.	718 704	269 822	92 265	(721 380)	(310)	(310)	X	X	419 243	

О материально-производственных запасах раскрыта следующая информация (п. 27 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. N 44н):

Наличие и движение запасов

Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	1 263	-	34 162	(34 418)	-		X	1 008	-	
	5420	за 2019 г.	1 976	-	36 772	(37 485)	-		X	1 263	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	1 263	-	34 162	(34 418)	-			1 008	-	
	5421	за 2019 г.	1 976	-	36 770	(37 483)	-			1 263	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5422	за 2019 г.	-	-	2	(2)	-		-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	

[illegible]

4. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация, а также об операциях с ними, имевших место в течение 2018 года.

ООО Фаско+	Учредители: Ершов Павел Юрьевич - 75%, Ершова Евгения Юрьевна - 25%	
	ООО Гарден Ритейл Сервис	ООО Гарден Центр Групп
• характере отношений между организацией и связанными сторонами;	договорные	договорные
• видах операций;	договоры аренды и управления	купли-продажи товаров
• объеме операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);		
• стоимостных показателях по незавершенным на конец отчетного периода операциям;	21 403 442,22	22 971 068,21
• условиях и сроках осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов;	безналичные , постоплата	безналичные , постоплата
• величине образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;	нет	нет
• величине списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	нет	нет
• основание определения его как связанной стороны (т. е. показатель доли участия организации в связанной стороне или связанной стороны в организации);	Учредители: Ершов Павел Юрьевич - 75%, Ершова Евгения Юрьевна - 25%	Учредители: Ершов Павел Юрьевич - 100%
• сальдо расчетов на отчетную дату.	21 403 442,22	22 971 068,21

5. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО «Фаско+» от 20.08.2010г.

Внесение изменений и дополнений Приказ 0097-ФК от 14.12.2015г

Внесение изменений и дополнений Приказ 00039-ФК-2020 от 29.05.2020г

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Основные средства:

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

Переоценка не проводится

Материально-производственные запасы:

Оценка при списании МПЗ осуществляется по ФИФО

Финансовый результат

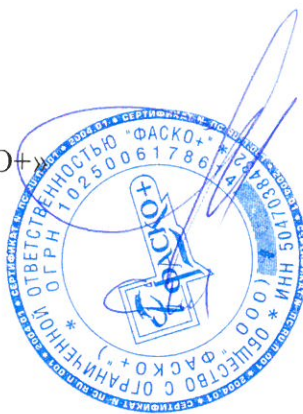
Финансовый результат текущей деятельности от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период

Генеральный директор ООО «ФАСКО+»

П.Ю. Ершов

Главный бухгалтер

С.В. Верменич



Информация для сведения:

<1> Пояснительная записка не входит в состав бухгалтерской отчетности организаций. Однако на основании п. 39 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н организация может предоставлять дополнительно информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, если исполнительный орган считает ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений.
