

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности  
за 2020 год  
Общества с ограниченной ответственностью «Электрон»**

**I. Общие сведения.**

1. Сокращенное наименование ООО «Электрон»,  
Местонахождение общества: 197022, г. Санкт- Петербург, Аптекарская набережная,  
дом 20, литер А, офис 210.

Состоит на налоговом учете в Инспекции ФНС №25 г. Санкт- Петербурга,  
ИНН/КПП 7813152203/781301001

2. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – не  
имеется.

3. Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра  
акционеров от 31.12.2020 г.:

- Маневич Ольга Карловна, обладающий долей в размере 25% уставного капитала;
- Тихомиров Сергей Анатольевич, обладающий долей в размере 25% уставного капитала;
- Лушников Андрей Владимирович, обладающий долей в размере 50% уставного капитала;

4. Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

5. Доли в Уставном капитале и акции других организации:

-АО «ОМЕГА» акции, приобретенные по договору купли-продажи в количестве 100 штук  
номинальной стоимостью 10 000 рублей;

-доли (20%) уставного капитала ООО «МТЛ. Управление недвижимостью» в сумме 10 000 рублей.

-доли (20%) уставного капитала ООО «ТАЙМС» в сумме 10 000 рублей

6. Основной вид деятельности- предоставление имущества в аренду.

Бухгалтерская отчетность за 12 месяцев 2020 г. сформирована организацией исходя из  
действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии  
с пунктом 6 ПБУ 4/99.

**II. Раскрытие существенных показателей статей бухгалтерской отчетности**

1. Информация об основных средствах.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не осуществлялась.

Данные об остатках и оборотах по счетам 01 и 02 за 2020 год приведены в таблице:

Таблица № 1

№ сч.	Сальдо на 01.01.2020 г.		Обороты за 2020 год		Сальдо на 31.12.2020 г.	
	Д-т	К-т	Д-т		Д-т	К-т
01	582 104 570,62		187 088,96		582 220 585,52	
02		204 965 866,23	35 537,03	20 164 042,61		225 094 371,81

Остаточная стоимость ОС по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 357 126 213 руб. 71 копейка.

Данные синтетического учета по счетам 01,02 соответствуют данным аналитического учета и строке 1150 бухгалтерского баланса за 2020 год.

Кроме того, в составе строки 1150 «Основные средства» отражены затраты на реконструкцию других объектов недвижимости в сумме 239 166 рублей 67 копеек.

## 2. Информация о запасах

Инвентаризация остатков материалов во всех подразделениях проведена в соответствии с Приказом по состоянию на 01.12.2020 года.

По результатам инвентаризации материалов оформлены инвентаризационные описи материалов. Итоги инвентаризации зафиксированы в инвентаризационной ведомости и утверждены руководителем Общества, в котором указано, что в результате инвентаризации излишки и недостачи ТМЦ не выявлены. Фактическое наличие материалов на 01.12.2020 г. соответствует остаткам, отраженным в бухгалтерском учете на счетах 10.1,10.6,10.08.

Данные об остатках и оборотах по счету 10 «Материалы» за 2020 год приведены в таблице:

Таблица № 2

№ сч.	Сальдо на 01.01.20 г.		Обороты за 2020 год		Сальдо на 31.12.20 г.	
	Д-т	К-т	Д-т		Д-т	К-т
10	1 315 025,86		4 935 217,46	664 848,34	1 585 394,98	

## 3. Информация о движении денежных средств.

Информация о наличии и движении денежных средств представлена в «Отчете о движении денежных средств».

## 4. Информация о дебиторской задолженности.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму отражена дебиторская задолженность в размере 16 365 908 руб. в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков в сумме 11 978 755 руб.
- авансы, выданные в сумме 2 172 686 руб.
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам – 2 209 544 руб.
- расчеты с прочими дебиторами 4 923 руб.

## 5. Информация о кредиторской задолженности.

В составе кредиторской задолженности (строка 1520) в размере 43 961 708 руб. отражена:

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками - 2 586 807 руб.
- Задолженность по авансам, полученным 24 115 862 руб.
- Задолженность перед бюджетом 17 259 039 руб.

6. Информация о выручке и расходах.

В течение 2020 года общество получало доход от сдачи недвижимого имущества в аренду, от сопутствующих прочих услуг.

№п.п	Вид деятельности	Сумма выручки (руб.) без НДС	Составляет от всего объема выручки (%)
1	Услуги по сдаче в аренду недвижимого имущества	259 549 350,94	97,47
2	Прочие услуги	6 740 422,64	2,53
	ИТОГО	266 289 773,58	100,00

Кроме того общество в 2020 г. получило доходы в виде полученных процентов от размещения денежных средств в ПАО Сбербанк и в АО ЮНИКРЕДИТ БАНК в сумме 128 937,79 руб.

Данные, отраженные в отчете о финансовых результатах на 31 декабря 2020 года по строке 2110 «Выручка» и строке 2320 соответствует данным бухгалтерского учета.

Согласно данным бухгалтерского учета, общая сумма себестоимости реализованных (выполненных) работ (услуг) за 2020 год составила 91 001 023 руб. 44 коп. Данные, отраженные в отчете о финансовых результатах на 31 декабря 2020 года по строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг» соответствует данным бухгалтерского учета.

Из нижеприведенной таблицы можно увидеть, сколько процентов составляет тот или иной вид затрат в общем объеме затрат.

№п.п.	Виды затрат	Сумма затрат(руб) без НДС	Составляет от всего объема затрат (%)
1	Амортизация	20 164 042,61	22,16
2	Коммунальные услуги (электроэнергия, водоснабжение, газ)	28 261 037,60	31,06
3	Затраты на оплату труда	1 782 670,61	1,96
4	Отчисления на социальные нужды	423 719,33	0,47

5	Ремонт основных средств	3 436 400,00	3,78
6	Прочие затраты	36 933 153,29	40,57
	ИТОГО	91 001 023,44	100

В составе прочих затрат отражены расходы по оказанию услуг по управлению и администрированию, по охране объекта, на оказание услуг по эксплуатации недвижимого имущества, на техническое обслуживание оборудования вентиляции и кондиционирования, обслуживание систем передач данных, систем доступа и домофонов, видеонаблюдения, средств оповещения и радиовещания, на техническое обслуживание газопровода и котельной, на оказание услуг связи (телефон, Интернет), на оказание услуг по профилактической дератизации и дезинсекции и другие подобные услуги, необходимые для содержания и нормального функционирования объекта недвижимости.

#### 7. Информация о расчетах с бюджетом

Сумма исчисленных налогов по итогам 2020г. следующие:

- налог на имущество - 17 661 242,00 руб.
- земельный налог –1 495 372,00 руб.
- налог на прибыль –28 636 361,00 руб.

Состав налоговой отчетности соответствует требуемому перечню, нарушений порядка составления указанной отчетности не установлено. Вся налоговая отчетность по итогам 2020 года предоставлена в налоговый орган в установленные сроки.

### III. Влияние пандемии коронавирусной инфекции

Виды деятельности ООО«Электрон» не относятся к пострадавшим от распространения коронавирусной инфекции отраслям. Предприятие не прерывало деятельность в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Пандемия оказала существенное влияние на размер выручки ООО«Электрон», так как среди контрагентов предприятия есть представители отраслей значительно пострадавших от ограничительных мер, деятельность которых была приостановлена (ограничена), в том числе предприятия общественного питания и сферы туризма. В связи с этим в апреле и мае 2020 года выручка ООО«Электрон» сократилась на 21,5% по сравнению со среднемесячными показателями 2020 года без ограничительных мер.

**IV. Сведения об исполнении Федерального закона РФ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и законодательства о противодействии коррупции**

1. Наличие операций по перечислению денежных средств в интересах третьих лиц не производилась
2. Заключение контрактов с государственными предприятиями нет.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Лушников А.В.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Устинова О.Ф.