



Общество с ограниченной ответственностью «Автобаза МСХ»
111141, г. Москва, проезд 2-й Перова Поля,
д. 9, эт/ком 2/30

ОКПО 46307519 ОГРН 1207700420201
ИНН 7720648655 КПП 772001001

Пояснения

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Автобаза МСХ»
за период с 01 января по 31 декабря 2020 года**

**ООО «Автобаза МСХ» является правопреемником АО
«Автобаза МСХ» ИНН 7723439770 КПП 772301001
ООО «Автобаза МСХ» создано 09.11.2020г. путем реорганизации
в форме преобразования АО «Автобаза МСХ»**

1. Общие сведения о деятельности Общества

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Автобаза МСХ» (далее – Общество)

1.2. Место нахождения Общества:

111141, г. Москва, 2-й проезд Перова Поля, дом 9, эт.2, комн.30

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер:

Дата регистрации 09.11.2020 года

Основной государственный регистрационный номер 1207700420201

1.4. Сведения об уставном капитале Общества: 294 332 тыс. руб.

ООО «ПИК-Инвестпроект» доля 100%

1.5. Состав исполнительных и контрольных органов:

В состав контрольных органов входит Генеральный директор Общества.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Общества. Ходосок Григорий Демьянович.

1.6. Сведения о персонале.

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 1 человек.

ФОТ за 2020г. не начислялся.

1.7. Основной вид деятельности:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом Общество не имеет дочерних обществ (68.20.2).

1.8. Филиалов и представительств нет.

1.9. Отчетность составлена в тыс. рублей.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества по налоговому и бухгалтерскому учету была утверждена приказом руководителя.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет осуществляется по журнально-ордерной форме и полностью автоматизирован.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих допущений:

-Активы и обязательства Общества существуют отдельно от активов и обязательств собственника и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

-Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

-Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

-Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности-ведение учета методом начисления).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Выручка от продаж отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий (ПБУ 9/99 п.17):

имеется право на получение выручки, существует уверенность в поступлении экономических благ в организацию, право собственности на продукцию перешло покупателю или услуга оказана, сумма выручки и расходы, которые произведены, могут быть определены.

общество применяет способ признания прибыли от продажи продукции, товаров, работ, услуг по отгрузке.

При признании доходов для целей налогообложения Общество применяет метод начисления.

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в соответствии с учетной политикой Общества в качестве условно-постоянных относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли.

Основные положения Учетной политики и изменения к ней:

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

Учет материалов осуществляется на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

Метод оценки производственных запасов при отпуске их в производство и прочем выбытии по средней себестоимости.

Финансовые вложения отражаются на счете 58 «Финансовые вложения» в сумме фактических затрат на их приобретение.

Активы, в отношении которых выполняются условия, соответствующие требованиям, предъявляемым к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально – производственных запасов. Количественно – суммовой учет списанных с баланса активов стоимостью не более 40 000 рублей осуществляется на забалансовом счете до момента ликвидации данных активов.

Доходы по финансовым вложениям признаются в качестве прочих поступлений.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, включаются в расходы того отчетного периода, в котором были произведены.

В отчете о финансовых результатах доходы от уступки права требования, реализации ценных бумаг, имущественных прав, курсовые разницы отражаются за вычетом соответствующих расходов.

Учет расчета по налогу на прибыль Общества производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ-18/02.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется с применением автоматизированной системы «1С».

Расшифровки и комментарии к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

4. Комментарии к Бухгалтерскому балансу

4.1. Расшифровка стр.1150 «Основные средства»

Основные средства	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Всего стр.1150, в т.ч.	-	297 583	298 228
Земельный участок г.Москва, Совхозная, 10А	-	290 659	290 659
Здания	-	6 114	6 238
Сооружения	-	337	470
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	275	523
Прочие основные фонды	-	198	338

4.2. Расшифровка стр.1180 «Отложенные налоговые активы»

Отложенные налоговые активы (строка 1180)	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	1 805	2 334	2 535
Оценочное обязательства и резервы	-	-	-
Убыток от основной деятельности	1 805	2 334	2 535

4.3. Расшифровка стр.1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	4 136	2 565	3 225
Авансы выданные	3 078	1 550	852
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	391	1 276
Прочие дебиторы	1 058	624	1 097

Вся дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 относится к краткосрочной.

4.4. Расшифровка стр.1410 «Заемные средства» Долгосрочные обязательства

Заемные средства (стр.1410)	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
АО «СЗ Пресненский вал 27»	55 217	-	-
-займ	5 679	-	-
-проценты	221	-	-

4.5. Расшифровка стр.1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность (стр.1520)	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
	948	8 021	16 709
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	758	1 772	1 365
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	-	1 184	8 050
Задолженность по налогам и сборам	-	5 042	6 987
Расчеты по социальному страхованию	-	-	-
Прочие кредиторы	190	23	307

Вся кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. относится к краткосрочной.

5. Комментарии к Отчету о финансовых результатах

5.1. Расшифровка стр. 2110 «Выручка»

Наименование показателя	2020	2019
Сдача в аренду нежилых помещений г.Москва, Совхозная 10 А	-	62 106

5.2. Себестоимость продаж стр.2120 Затраты на производство

Наименование показателя	2020	2019
Материальные затраты	-	1 634
Расходы на оплату труда	-	6 179
Страховые взносы	-	1 605
Амортизация	-	645
Прочие затраты	-	36 403
Итого стр.2220	-	46 466

5.3. Расшифровка стр. 2220 «Управленческие расходы»

Наименование показателя	2020	2019
Амортизация	322	-
Аренда офисных площадей	53	-
Бухгалтерские и финансовые услуги	50	-
Госпошлина	48	-
Земельный налог	1 564	-
Налог на имущество	3 050	-
Программное обеспечение	114	-
Услуги службы охраны и безопасности	515	-
Коммунальные услуги (электроэнергия, тепло, водоснабжение и пр.)	651	-
Прочие затраты	137	-
Итого стр.2220	6 390	-

5.4. Расшифровка стр. 2320-2350 Отчета о финансовых результатах

Прочие доходы и расходы (стр.2320-2350)	2020	2019
Проценты к получению (стр.2320)	9	-
Проценты к уплате (стр.2330), в т.ч.	221	-
Прочие доходы (стр.2340), в т.ч.	2 734	1 123
Прочие расходы (стр.2350), в т.ч.	300 231	517
Расходы на услуги банков	12	48
Штрафы, пени, неустойки	461	305
Земельный участок г.Москва Совхозная д.10А, отказ от прав собственности	290 659	-
Прочие	9 099	164

По итогам 2020 финансового года убыток Общества составил 302 629 тыс. руб.

6. Расшифровка состава денежных средств и денежных эквивалентов

Состав денежных средств и денежных эквивалентов и увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Расчетные счета	91	9 494
ИТОГО строка 1250 «Денежные средства» и денежные эквиваленты Бухгалтерского баланса	91	9 494
ИТОГО строка 4500 «Денежные средства на конец периода» Отчета о движении денежных средств»	91	9 494

7. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2020 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

Задолженность по налогам перед бюджетом на конец отчетного периода отсутствует.

8. Информация о связанных сторонах

Основным бенефициарным владельцем Общества является Гордеев Сергей Эдуардович, гражданство Россия.

8.1. Сведения о связанных сторонах, состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
1	ООО «ПИК-Инвестпроект» (доля 100%)	Лицо является участником	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
2	ООО «СЗ Пресненский вал 27»	Лицо, принадлежащее к той же группе, что и Общество	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
3	ПАО «СЗ ПИК»	Лицо, принадлежащее к той же группе, что и Общество	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
4	Ходосок Григорий Демьянович	Лицо является единоличным исполнительным органом	Лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Общество

8.2. Сведения об операциях со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Стоимостные показатели по незавершенным на начало отчетного периода операциям		Объем операций за		Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям		Условия / сроки расчетов
	2020							
	Виды операций	Расчеты в активе баланса	Расчеты в пассиве баланса	Дебетовые операции	Кредитовые операции	Расчеты в активе баланса	Расчеты в пассиве баланса	
1	ООО «СЗ Пресненский вал 27» Договор займа полученного	-	-	-	5 900	-	5 900	безналичные/ краткосрочная
2	ПАО «СЗ ПИК» Договор на бухгалтерское обслуживание	-	-	-	50	-	50	безналичные/ долгосрочная

9. Операции в иностранной валюте

В 2020 году операции, выраженные в иностранной валюте, Обществом не проводились.

10. Неденежные операции

В 2020 году Обществом не денежные расчеты не осуществлялись.

11. Информация по сегментам

Информация по операционным сегментам не выделяется, так как нет видов определенных услуг (товаров), оказание которых подвержено рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей по другим услугам (товарам).

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц.

Обществом на конец года проведена инвентаризация денежных средств на расчетных счетах Общества, товарно-материальных ценностей, расчетов с покупателями и заказчиками, расчетов с поставщиками и подрядчиками, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами (Приказ о проведении инвентаризации №1-ИНВ от 29.12.2020г.).

13. Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

14. Судебные разбирательства Общества

Судебных разбирательств, существенно влияющих на финансовую отчетность на 31.12.2020 года и дату подготовки отчетности – нет.

15. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2020г. не принимало участия в совместной деятельности.

16. События после отчетной даты

Данные о доходах, расходах и обязательствах, выявленных после составления годовой отчетности; объявлений дебиторов Общества банкротами нет; обнаруженных после отчетной даты существенных ошибок в бухгалтерском учете, которые приведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период нет; решения о реорганизации, реконструкции, эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались; чрезвычайных ситуаций после отчетной даты не было.

17. Планы будущей деятельности

Планы по разработке новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств отсутствуют. Изменения основной деятельности Общество не планирует. Общество не имеет намерений продажи, либо закрытия никакой существенной части деятельности организации, отсутствуют решения участников о прекращении деятельности Общества.

Генеральный директор

30 Марта 2021г.



Г.Д.Ходосок