

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «МТЦ» за 2020 год

Бухгалтерская отчетность общества с ограниченной ответственностью «МТЦ» (ООО «МТЦ») за 2020 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, являющихся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ООО «МТЦ»

Общество с ограниченной ответственностью «МТЦ», далее по тексту – Общество, зарегистрировано дата 11 октября 2010 года ОГРН 1107746827528.

Общество зарегистрировано по адресу: 123060, г. Москва, ул. Расплетина, д.13 Комната 10.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб.

На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью.

На момент подготовки настоящей бухгалтерской отчетности участниками Общества являются юридическое лицо АО (ООО) «Цензор» ИНН 7734429653, доля в уставном капитале 9800 руб. и 98 %; физическое лицо Петрова Алла Игоревна, ИНН 780401091943, доля в уставном капитале 200 руб. и 2%

Основным видом деятельности предприятия является «Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания» ОКВЭД 56.29

Общество не имеет филиалов и представительств.

В 2020 году Общество имеет 42(количество) действующих обособленных подразделений на территории России, Нижегородской, Владимирской области

В 2019 году Общество имеет 23(количество) действующих обособленных подразделений на территории России, Нижегородской области.

Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составляет 829 человек.

Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год составляет 581 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;

- Исполнительный орган – Генеральный директор.

Генеральный директор Поясков Михаил Александрович назначен на должность Решением единственного участника №01/2019 от 16.10.2019г. Срок полномочий Генерального директора – 5 лет на основании Устава. Период исполнений обязанностей – с 17.10.2019г. по настоящее время.

В связи с требованиями о обязательном аудите Решением (Протокол собрания №02/2020 от 04.12.2020г.) утверждена аудитором Общества, компания ООО «Аудит Диалог» ИНН7810422902.

2. ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия 8.3.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании Приказа руководителя в Обществе проведена инвентаризация объектов ТМЦ, расчетов, денежных средств, основных средств, дебиторской и кредиторской задолженности Приказ №1 от 28.12.2020г., Приказ №2 от 29.12.2020г., Приказ №3 от 31.12.2020г, Приказ №4 от 31.12.2020г., Приказ №5 от 31.12.2020г

3.2. Основные средства

3.2.1. Учет основных средств (далее - «ОС») ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

3.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

3.2.3. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

3.2.4. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

здания; сооружения; передаточные; машины и оборудование (кроме офисного); офисное оборудование; инвентарь; транспортные средства; прочие.

3.2.5. Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

3.2.6. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

3.2.7. Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация объектов основных средств в 2020 году не производилась.

3.2.8. Все объекты основных средств, числящиеся на балансе по состоянию на 31.12.2020 года, находятся в эксплуатации либо сдаются в аренду. На консервацию объекты основных средств не переводились.

3.2.9 Имущество, предназначенное для сдачи в аренду с целью извлечения дохода, отражено в составе доходных вложений по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

3.2.10 Имущество сдается юридическому лицу на основании договоров аренды, что не является основным видом деятельности Общества.

Для выполнения услуг в рамках основного вида деятельности заказчик услуг АО «Военторг» предоставляет объекты оказания услуг и /или входящее в их состав движимое и недвижимое имущество в соответствии с Договором на оказание услуг по организации питания для нужд Министерства обороны РФ. Согласно госконтракта АО «Военторг» с Минобороны, Общество обязано «обеспечить защиту переданных ему и полученных в ходе исполнения Договора сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с требованиями Договора, как в ходе его исполнения, так и после окончания срока действия Договора», к таким сведениям относится перечень имущества, которое является собственностью Министерства обороны.

3.2.11. Информация о структуре и движении основных средств приведена в р. 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Незавершенные капитальные вложения

В бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2020г. не числятся объекты незавершенного капитального вложения.

3.4. Запасы

3.4.1. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

3.4.2. Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

3.4.3. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

3.4.4. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.

3.4.5. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на за балансовый учет.

3.4.6. Признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

3.4.7. Информация о структуре и движении запасов приведена в р. 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5. Финансовые вложения

3.5.1. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

3.5.2 Займы и кредиты, проценты по которым, включаются в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

3.5.3. По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет активов, отвечающих критериям финансовых вложений.

3.5.4. Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в р. 3 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах .

3.6. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

3.6.1. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

3.6.2. По состоянию 31.12.2019 и на 31.12.2020 Общество не имеет долгосрочных и краткосрочных займов и кредитов.

3.6.3. Займы и кредиты, проценты по которым, включаются в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

3.6.4 В период с 2019 по 2020 год Обществом не производился выпуск векселей и облигаций.

3.7. Выручка

3.7.1. Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 г., получена от осуществления основного вида деятельности (Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания) составила 1 160 254 тыс. руб. без НДС.

Для определения выручки от реализации применяется ПБУ 9/99 «Доходы организаций», утвержденное приказом МФ РФ от 06.05.1999 №32н.

№ п/п	Вид деятельности	Выручка январь-декабрь 2019 г. тыс. руб.	Выручка январь-декабрь 2020г. тыс. руб.
1	Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания	752 492	1 158 915
2	Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами	4 619	1 339
3	Транспортные услуги		
Итого:		757 111	1 160 254

3.7.2 В 2020 году не было выручки, полученной от исполнения договоров, предусматривающих оплату не денежными средствами.

3.8. Дебиторская задолженность

3.8.1. Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров, актов (накладных) и сроков возникновения.

3.8.2. Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

3.8.3. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в р. 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.8.4. Общая сумма дебиторской задолженности за 2019г. составляет 139 056 тыс. руб., за 2020г. 237 139 тыс. руб. Наиболее крупные дебиторы приведены в таблице:

Наименование дебитора	Характер возникновения задолженности	Балансовая стоимость дебиторской задолженности 2019 год (тыс. руб.)	Балансовая стоимость дебиторской задолженности 2020 год (тыс. руб.)
АО Военторг	Договор № ОП-19-33т 30.01.2019	113 219	231 347

3.8.5. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

3.8.6. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода

просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации

3.8.7. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного основания и приказа руководителя и относятся соответственно на финансовые результаты.

3.8.8. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

3.8.9. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.8.10. В 2019 и 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался по причине отсутствия оснований.

3.9. Кредиторская задолженность

3.9.1. В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным.

3.9.2. По состоянию на 31.12.2019г. кредиторская задолженность составляет 571 980 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность составляет 154 306 тыс. руб.

3.9.3. Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев. Просроченной кредиторской задолженности на балансе Общества не числится

3.9.4 Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в р. 5 табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.10. Расходы

3.10.1. Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

3.10.2. Учет затрат ведется по средней себестоимости. Группировка затрат осуществляется по следующим признакам:

- по видам деятельности;

- по статьям (элементам) затрат;
- по другим признакам, необходимым для формирования достоверного финансового результата.

3.10.3.Для учета прямых затрат предназначен счет 20 «Основное производство», на котором формируется стоимость сырья, используемого при приготовлении пищи по нормам продовольственного обеспечения военнослужащих (сутодачи) в соответствии с постановлением правительства РФ от 29.12.2007г. № 946 «О продовольственном обеспечении военнослужащих и некоторых других категорий лиц, а так же об обеспечении кормами (продуктами) штатных животных воинских частей и организаций в мирное время» и Приказом Министра обороны РФ от 21.06.2011 г. № 888 «Об утверждении Руководства по продовольственному обеспечению военнослужащих Вооруженных Сил Российской Федерации и некоторых других категорий лиц, а также обеспечению. Кормами (продуктами) и подстилочными материалами штатных животных воинских частей в мирное время».

ООО «МТЦ» в учетном процессе использует методику оценки затрат, согласно которой затраты материалов(продукции) в производственном процессе отражается обособленно от прочих

3.10.4 Себестоимость затрат (строка 2120 Отчета о финансовых результатах) формируется из прямых статей затрат, связанных непосредственно с оказанием услуг.

В том числе:

- сырье и материалы;
- расходы на заработную плату и отчисления во внебюджетные фонды;
- амортизация объектов основных средств;
- материальные затраты (списание хоз. товаров, спец. одежды, мыломоющих средств)
- прочие (медосмотр, транспортные расходы)

3.10.5. Информация о структуре затрат на производство приведена в р. 6 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10.6. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы».

3.11. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма за 2019 год	Сумма за 2020 год
Выручка	757 111	1 160 254
Себестоимость продаж	-682 263	-1 050 221
Управленческие расходы	-57 953	-70 628
в т. ч.		
Аренда помещений административно-хозяйственного назначения	-1 411	-4 368
Оплата труда	-20 442	-22 871
Страховые взносы с ФОТ	-8 182	-6 837
Услуги связи, почтовые, интернет	-1 720	-1 849
Командировочные расходы	-698	-405
Транспортные расходы		-7 786
Имущественные налоги	-15	
Медосмотр	-1 053	-1 487
Материальные затраты		-666
Управление организацией	-18 649	-20 037
Подготовка кадров	-923	-137
Прочие расходы	-684	-285
Реклама	-4 176	-1 488
Тех. Обслуживание		-857
Прочие (охрана труда, программ. обесп.)		-819
Юридические , нотариус		-736
Прочие доходы::	16 462	13 842
В т.ч		
Списание безнадежной кредиторской задолженности	14 997	13 328
Прочие внереализационные доходы:	1 465	514
в т.ч.:		
-доходы связанные со сдачей в аренду ТС	640	450
-продажа ОС	800	
-прочие услуги	25	64
Проценты к получению	4 770	1 332
Прочие расходы,	-1 959	-2 603
в т.ч.		

расходы на услуги банка	-640	-711
санкции по хоз. договорам	-339	-367
гос. пошлина	-25	-41
прочие внереализационные расходы	-955	-1 484
в т.ч.		
Материальная помощь	-190	-210
Списание дебиторской задолженности	-765	-1 274
Текущий налог на прибыль	-7 421	12 006
Прочее	-43 911	
в т. ч. штрафы, пени, неустойки		
Чистая прибыль,убыток	-15 164	41 036

3.12. Оценочные обязательства

3.12.1. ООО «МТЦ» создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, исходя из принципов:

1. Резерв создается в бухгалтерском учете и не отражается в налоговом учете, образуя временную разницу;
2. Периодичность начисления – ежеквартально;
3. Расчет денежных средств, подлежащих отчислению в резервный фонд на оплату дней отдыха в будущем году, производится с учетом неиспользованных дней отпуска на отчетную дату и среднедневной зарплаты, рассчитанной по итогам отчетного года.

Используются формулы:

$$\boxed{\text{Средняя дневная зарплата}} = \boxed{\text{Зарплата, начисленная за 12 месяцев, предшествующих отчетной дате}} / 12/29,3 \times \boxed{\text{Количество работников на отчетную дату}}$$

$$\boxed{\text{Резерв}} = \boxed{\text{Средняя дневная зарплата}} \times (1 + \boxed{\text{Совокупный тариф взносов}}) \times \boxed{\text{Количество дней неиспользованного отпуска}}$$

В соответствии с приведенной методикой Обществом сформирован резерв на оплату отпуска за 2020г. - 6 754 тыс. руб.

Информация об изменении оценочных обязательствах приведена в р. 7 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.12.2 Другие оценочные обязательства Обществом не формировались.

3.12.3

3.13. Движение денежных средств

3.13.1 Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

3.13.2. Общество не осуществляет расчетов в иностранной валюте .

3.13.3. Денежными эквивалентами признаются :

- ценные бумаги и депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее;
- векселя Сбербанка России, используемые организациями при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев;
- банковские овердрафты, поскольку по требованию организации банк обязан предоставить денежные средства в размере, определенном условиями договора овердрафтного кредитования.

В бухгалтерском балансе денежные средства и денежные эквиваленты отражены по строке 1250 «Денежные средства» на 31.12.2019 в размере 115 664 тыс. руб., на 31.12.2020 – 15 796 тыс. руб.

3.13.4. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены развернуто за исключением НДС. Разница между суммой уплаченного и полученного в 2019 году НДС отражена по строке 4125 Отчета о движении денежных средств в размере 29837 тыс. руб. Аналогичный показатель за 2020 год раскрыт по строке 4114 Отчета о движении денежных средств в размере 15 тыс. руб.

3.13.5. Сумм денежных средств, недоступные для использования, Обществом не имеет.

3.14. Стоимость чистых активов составляет:

- за 2020г - 276 297 тыс.руб.
- за 2019г.- 235 262 тыс.руб.
- за 2018г.- 250 426 тыс.руб.

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Информация о

постоянных и временных разниц формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Показатель	Код строки отчета о финансовых результатах	2019 год сумма (тыс. руб.)	2020 год сумма (тыс. руб.)
Прибыль до налогообложения	2300	36168	51776
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (20%)	---	7234	
Постоянные налоговые разницы	---	937	105
Постоянные налоговые активы (обязательства)	2421	187	
Вычитаемая временные разницы	-	--	---
Отложенный налоговый актив	2450	---	1351
Налогооблагаемая временная разница	-	---	---
Отложенное налоговое обязательство	2430	---	---
Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации	2410	(7421)	(12006)

3.16 Операции со связанными сторонами

Информация о связанных сторонах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

3.16.1 Перечень связанных сторон приведен в таблице ниже:

Контрагент ИНН	Характер отношений
АО «Цензор» ИНН 7734429653	Единственный участник Петрова А.И., доля в Уставном капитале 100%, Генеральный директор Петрова А.И.
АО«Литера»ИНН 7841505436	Участник Общества Петрова А.И., доля в Уставном капитале 50%
Петрова А.И. ИНН 780401091943	Участник Общества ООО «МТЦ», доля в Уставном капитале 2%

3.16.2. Операции со связанными сторонами в 2020г. году отсутствовали.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2020 году Общество производило выплаты вознаграждения основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал Общества:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность	
1	Поясков Михаил Александрович	Генеральный директор Общества (с 17.10.2019- по настоящее время)	
2	Шатилова Елена Николаевна	Главный бухгалтер (с 24.09.2018 – по настоящее время)	
3	Мячев Сергей Александрович	Заместитель регионального управляющего по военному питанию (с 02.02.2015г. – по настоящее	
Виды вознаграждений		2019 год (тыс. руб.)	2020 год (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты			
Оплата труда за отчетный период		4 450,7	6 573,6
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период		2 080,4	2 092,7
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде		483,5	562,8
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала		-	-
Иные краткосрочные вознаграждения		-	
Компенсация отпуска при увольнении		255,6	
Долгосрочные вознаграждения		-	

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-	-
--	---	---

3.17. Бенефициарный владелец

В соответствии со ст.7 Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», бенефициары владельцем Общества является физическое лицо Петрова Алла Игоревна, ИНН 780401091943.

3.18. Обеспечения обязательств полученные и выданные

Общество не получала гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а также обеспечений, полученных под товары (работы, услуги), переданные другим организациям (лицам).

3.19. События после отчетной даты

За период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год произошли следующие события:

3.19.1 Деятельность организаций с ОКВЭД 56 включена в перечень наиболее пострадавших отраслей Постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 № 434 «Об утверждении перечня отраслей российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции».

Основным видом деятельности ООО «МТЦ» является «Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания» ОКВЭД 56.29.

Основная деятельность Общества направлена на обеспечение питанием определенного круга лиц, основным заказчиком выступает АО «Военторг» по договору на оказание услуг по организации питания для нужд Министерства Обороны РФ в 2019-2021 от 30.01.2019 № ОП-19-33.

Вместе с тем, в ответ на сложившуюся эпидемиологическую ситуацию Обществом проводятся мероприятия с целью устранения рисков, приняты меры по обеспечению сотрудников Общества средствами индивидуальной защиты, а также дезинфицирующими средствами для обеззараживания помещений для работы. Руководство Общества не считает

сложную эпидемиологическую ситуацию причиной существенного ухудшения финансовых показателей, поскольку договор с ключевым заказчиком АО «Военторг», заключенный в 2019 году действует до 31.12.2021 г., себестоимость готовой продукции находится в пределах допустимой и достаточной маржинальности, с учетом имеющихся запасов.

3.19.2 Участниками Общества являются юридическое лицо АО «Цензор» ИНН 7734429653, доля в уставном капитале 9800 руб. и 98 %; физическое лицо Петрова Алла Игоревна, ИНН 780401091943, доля в уставном капитале 200 руб. и 2%.

Общество не считает смену собственника причиной нарушения принципа непрерывности деятельности, а также причиной существенного ухудшения финансовых показателей деятельности Общества, поскольку новым собственником не планируется реорганизация, ликвидация, переориентация Общества, изменение стратегии деятельности Общества.

На момент подписания бухгалтерской отчетности за 2020 Общество не имеет незавершенные судебные процессы и претензионные дела.

3.20. Непрерывность деятельности

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2020 год ООО «МТЦ» не находится в стадии реорганизации.

Прибыль в 2020 году получена в основном за счет доходов от реализации услуг в рамках основного вида деятельности (Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания» ОКВЭД 56.29).

Особенностью деятельности Общества является наличие одного ключевого покупателя в качестве которого выступает заказчик АО «Военторг» по договору на оказание услуг по организации питания для нужд Министерства Обороны РФ № ОП-19-33 от 31.01.2019 со сроком действия до 31.12.2021 года.

3.20.1 По итогам работы за 2020 год Обществом получена чистая прибыль в размере 41 036 руб.

Мы не ожидаем потери важнейшего рынка сбыта, основного поставщика (подрядчика) и т.п.

Мы заявляем о своей способности получить финансирование для необходимого развития деятельности или иных необходимых инвестиций.

Мы не ожидаем возможной существенной зависимости от успешного выполнения конкретного проекта.

Мы не ожидаем возможных судебных исков против Нашей организации, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для Нашей организации.

Мы не ожидаем возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Поскольку Общество намерено продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, принцип непрерывности деятельности соблюдается.

Генеральный директор

ООО «МТЦ»

«29» марта 2021г.



Поясков М.А