Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (год, месяц, число)	2020	12	31
по ОКПО	52724018		
ИНН	7710344489		
по ОКВЭД 2	64.99.3		
по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Магнетик-Транс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Вложения в ценные бумаги**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ **Перелет Константин Валерьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Магнетик-Транс"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	67 000	67 000	99 190
Отложенные налоговые активы	1180	408	450	446
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	31	2 255	10 615
Финансовые вложения краткосрочные	1240	15 000	20 640	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	40 915	1 738	1 682
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	123 354	92 083	111 933
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	10 122
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9 913	10 808	-
Кредиторская задолженность	1520	19	119	20
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	19	10	8
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	9 951	10 937	10 150
Стоимость чистых активов	-	113 403	81 146	101 782

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3	3	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	67 000	-	-	-	-	-	-	67 000	-
	5311	за 2019г.	99 190	-	-	(32 190)	-	-	-	67 000	-
в том числе: займы выданные	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	32 190	-	-	(32 190)	-	-	-	-	-
паи, доли	5303	за 2020г.	67 000	-	-	-	-	-	-	67 000	-
	5313	за 2019г.	67 000	-	-	-	-	-	-	67 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	45 240	-	164 080	(133 470)	-	-	-	39 600	(24 600)
	5315	за 2019г.	-	-	45 690	(450)	(24 600)	2 280	-	45 240	(24 600)
в том числе: займы выданные	5306	за 2020г.	31 740	-	15 000	(7 140)	-	-	-	39 600	(24 600)
	5316	за 2019г.	-	-	32 190	(450)	(24 600)	2 280	-	31 740	(24 600)
банковские депозиты	5307	за 2020г.	13 500	-	-	(13 500)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	13 500	-	-	-	-	13 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	112 240	-	164 080	(133 470)	-	-	-	106 600	(24 600)
	5310	за 2019г.	99 190	-	45 690	(32 640)	(24 600)	2 280	-	112 240	(24 600)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

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							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	12 848	(10 593)	2 118	-	(2 252)	-	-	-	-	-	12 714	(12 684)
	5530	за 2019г.	10 615	-	2 297	-	(64)	-	-	-	-	-	12 848	(10 593)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	28	-	25	-	(28)	-	-	-	-	-	25	-
	5532	за 2019г.	31	-	28	-	(31)	-	-	-	-	-	28	-
Прочая	5513	за 2020г.	12 820	(10 593)	2 093	-	(2 224)	-	-	-	-	-	12 689	(12 684)
	5533	за 2019г.	10 584	-	2 269	-	(34)	-	-	-	-	-	12 820	(10 593)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	12 848	(10 593)	2 118	-	(2 252)	-	-	X	X	X	12 714	(12 684)
	5520	за 2019г.	10 615	-	2 297	-	(64)	-	-	X	X	X	12 848	(10 593)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	10 122	-	-	-	-	(10 122)	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	(10 122)	-	-	-
	5573	за 2019г.	10 122	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	10 927	-	455	(1 450)	-	-	-	-	9 932
	5580	за 2019г.	19	10 908	-	(10 808)	-	-	-	-	10 927
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	100	-	-	-	-	-	-	100
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6
	5583	за 2019г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	455	(1 350)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	10 808	6 852	4 641	(10 808)	-	-	-	-	9 913
	5585	за 2019г.	10 123	-	-	-	-	-	-	-	10 808
прочая	5566	за 2020г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13
	5586	за 2019г.	13	-	-	-	-	-	-	-	13
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	10 927	-	455	(1 450)	-	X	X	X	9 932
	5570	за 2019г.	10 141	10 908	-	(10 808)	-	X	X	X	10 927

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	180	169
Отчисления на социальные нужды	5630	51	51
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 631	1 392
Итого по элементам	5660	1 862	1 612
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 862	1 612

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Перелет Константин Валерьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10	18	(9)	-	19
в том числе: Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков	5701	10	18	(9)	-	19

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Перелет Константин Валерьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Магнетик-Транс»
за 2020 год

Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Магнетик-Транс»

Адрес местонахождения: 125047, Москва г, Тверская-Ямская 4-Я ул, дом № 2/11, строение 2, подвал пом. 1 ком. 4Б оф. 2

Зарегистрировано в Едином государственном реестре, ОГРН 1027700400860

Состоит на учете в ИФНС РФ № 18 по ВАО г. Москвы

ИНН 7710344489 КПП 771001001

Основные статистические коды: ОКПО 52724018

Основной вид деятельности: ОКВЭД 64.99.3 «Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний»

Филиалы и обособленные подразделения у Общества отсутствуют.

Уставный капитал Общества составляет 39 050 000 рублей. По состоянию на 31.12.2020 уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в 2020 году не происходило.

Общество является участником ООО Коммерческий Банк «АРЕСБАНК» и владеет долей в уставном капитале в размере 67 000 000 рублей, что составляет 11,7 %.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2020 года составила 1 человек.

Совет директоров и контрольные органы Общества не предусмотрены.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор – Перелет Константин Валерьевич.

Ведение бухгалтерского учета поручено:

с 01.12.2019 г. по настоящее время специализированной организации ООО КГ "Ранком" на основании заключенного договора возмездного оказания услуг № 08-12/РК от 01.12.2019 г.

Общество является малым предприятием в соответствии ст.4 Федерального Закона № 209- ФЗ от 24.07.2007.

Общество не вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Основные положения учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и на основании Приказа № 1/12 от 29.12.2014 «Об учетной политике Общества».

Положения Учетной политики Общества применяются на продолжении ряда лет и уточняются в соответствии с вновь утвержденными Положениями по бухгалтерскому

учету и включают в себя совокупность принципов и правил ведения методов бухгалтерского учета применительно к специфике предприятия.

Учетная политика может дополняться отдельными приказами в случае внесения изменений в законодательные акты, регулирующие порядок бухгалтерского учета, и в других случаях, предусмотренных п.10 ПБУ 1/2008.

Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием программы 1С: Предприятие 8.3.

Регистры бухгалтерского учета (карточки по счетам бухгалтерского учета, оборотно-сальдовые ведомости и т.д.) используются для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности.

Все совершаемые Обществом факты хозяйственной жизни оформляются оправдательными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества.

Общество использует первичные учетные документы, полученные от поставщиков и подрядчиков, покупателей и заказчиков, прочих дебиторов и кредиторов и иных контрагентов, содержащие обязательные для этих документов реквизиты в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Оценка материально-производственных запасов

Оприходование МПЗ

В соответствии с ПБУ 5/01 материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Фактическими затратами на приобретение материально-производственных запасов могут быть:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально — производственных запасов;
- таможенные пошлины и иные платежи;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы материально-производственных запасов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально-производственные запасы;
- затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов до места их использования, включая расходы по страхованию;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

Оценка МПЗ при выбытии

В соответствии с ПБУ 5/01 при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией (товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) одним из следующих методов:

- по себестоимости каждой единицы;
- по средней себестоимости;
- по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО);

Применение одного из методов по виду (группе) запасов производится в течение отчетного года.

Резерв сомнительных долгов

Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.
Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом:

Начисляется резерв в размере 100% при наличии:

- просрочки исполнения обязательства по договору более 90 дней
- информации о финансовых проблемах должника.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов не создаются.
Основание: пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества и оформление ее результатов осуществляется в соответствии со ст.11 Закона 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация проводится 1 раз в год перед составлением годовой отчетности.

Инвентаризация проводится Обществом в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность предоставляется в объеме и по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

Функциональной валютой бухгалтерской отчетности Общества является российский рубль.

Исправления в бухгалтерской отчетности и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерской отчетности вносятся в соответствии с порядком, определенным ПБУ 22/2010 (Приказ Минфина России от 28.06.10) и зависят от существенности ошибки.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период (п. 3 ПБУ 22/2010).

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих по данной строке данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Кассовый метод, установленный п.12 ПБУ 9/99 не применяется.

Доходы от участия в уставных капиталах других предприятий учитываются в составе доходов, связанных с обычными видами деятельности.

Причитающиеся к получению на конец отчетного периода проценты, дисконт по выданным собственным векселям, облигациям и иным выданным заемным обязательствам отражаются в составе прочих доходов.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Общество признает расходы отчетного периода в зависимости от их вида, условия осуществления и характера своей деятельности расходами по обычным видам деятельности или прочими расходами.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ и продажей товаров.

В состав управленческих расходов, учитываемых на счете 26 «Общехозяйственные расходы», входят расходы для нужд управления: содержание персонала, не связанного с производственным процессом; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Указанные расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о дебиторской и кредиторской задолженности (расчетах с дебиторами и кредиторами) производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, с учетом следующих особенностей:

Дебиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия другого контрагента (дебитора) по отношению к Обществу и связана с требованием Общества получить денежные средства, иное имущество, принять результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в свою пользу, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Кредиторской задолженностью признается задолженность, которая является следствием определенных действий или бездействия Общества по отношению к другому контрагенту (кредитору) и связана с требованием контрагента передать денежные средства, иное имущество, результат выполненных работ или оказанных услуг, совершить иные действия в пользу этого лица, возникающие в силу договора, закона или другой правовой нормы, а также обычаев делового оборота.

Учет займов и кредитов отражается в сумме фактически полученных (выданных) денежных средств.

Задолженность по полученным займам и кредитам учитывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате (получению) процентов, начисляемых ежемесячно и рассчитываемых в соответствии с условиями договора.

Учет финансовых вложений в виде ценных бумаг ведется по эмитентам, видам и номинальной стоимости ценных бумаг. Учет других финансовых вложений ведется по контрагенту и виду вложения.

Не являются финансовым вложением и учитываются на счете 76 выданные беспроцентные займы (п.2 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (п. 8 и п.9 ПБУ 19/02). Проценты, начисленные по данным вложениям, отражаются обособленно на счете 76.09.

Следующие активы признаются денежными эквивалентами:

- ✓ депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

Депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок более 3-х месяцев признаются финансовыми вложениями.

Согласно п. 3 Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н и в соответствии с Учетной политикой Общество формирует резервы.

Согласно п. 2 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н и в соответствии с Учетной политикой Общество учет расчетов по налогу на прибыль ведет с применением ПБУ 18/02.

Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности[1]

Организация подвержена финансовым, правовым, страновым и региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Информация об этих рисках раскрывается отдельно для внутреннего и внешнего рынков.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.

Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2020

Наименование организации, ФИО физического лица	**Доля владения в уставном капитале, занимаемая должность, иные признаки связанных сторон**
Общество с ограниченной ответственностью «Магнетик-фарм» - 99,9785%	Акционер, участник - юридическое лицо, (доля владения %)
Милейко Павел Петрович – 0,0215%	Акционер- физическое лицо (доля владения %)
Общество с ограниченной ответственностью Коммерческий банк "АРЕСБАНК" – 11,17 %	Дочерняя Организация (доля владения %); доля в уставном капитале в размере 67 000 тыс.руб.; получение на

1 Информация> Минфина России N ПЗ-9/2012 "О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности"

Наименование организации, ФИО физического лица	Доля владения в уставном капитале, занимаемая должность, иные признаки связанных сторон
	расчетный счет и начисление дохода от участия в размере 34 003 тыс.руб. за 2020 год
Отсутствует	Член совета директоров
Генеральный директор Перелет Константин Валерьевич	Основной управленческий персонал
Перелет Константин Валерьевич (доля 100% в ООО «Магнетик-фарм»)	Бенефициарный владелец
Общество с ограниченной ответственностью «Интеркрафт»	Милейко Павел Петрович является учредителем ООО «Интеркрафт» и ООО «Магнетик-Транс»; получен займ от ООО «Интеркрафт» в размере 5 502 тыс.руб., задолженность по процентам 4 411 тыс.руб. на 31.12.2020 г.

Информация об операциях со связанными сторонами за два года (отчетный и предшествующий)

наименование контрагента	основание определения его как связанной стороны	дата операции	содержание операции	сумма операции	сальдо расчетов на отчетную дату
Общество с ограниченной ответственностью Коммерческий банк "АРЕСБАНК"	Дочерняя компания	22.08.2019	Доход от долевого участия за 2018 год.	14 573	0,00
Общество с ограниченной ответственностью Коммерческий банк "АРЕСБАНК"	Дочерняя компания	20.07.2020	Доход от долевого участия за 2019 год.	14 573	0,00
Общество с ограниченной ответственностью Коммерческий банк "АРЕСБАНК"	Дочерняя компания	18.12.2020	Доход от долевого участия за 9 мес. 2020 г.	19 430	0,00
Общество с ограниченной ответственностью «Интеркрафт»	Милейко Павел Петрович является учредителем ООО «Интеркрафт» и ООО «Магнетик-Транс	31.12.2020	получен займ от ООО «Интеркрафт»	-	5 502
Общество с ограниченной ответственностью «Интеркрафт»	Милейко Павел Петрович является учредителем ООО «Интеркрафт» и ООО «Магнетик-Транс	31.12.2020	начислены проценты по договору займа	455	4 411
Общество с ограниченной ответственностью «Интеркрафт»	Милейко Павел Петрович является учредителем ООО «Интеркрафт» и ООО «Магнетик-Транс	31.12.2019	получен займ от ООО «Интеркрафт»	-	6 852
Общество с ограниченной ответственностью «Интеркрафт»	Милейко Павел Петрович является учредителем ООО «Интеркрафт» и ООО «Магнетик-Транс	31.12.2019	начислены проценты по договору займа	685	3 956
Перелет Константин Валерьевич	Генеральный директор	31.12.2020	размер вознагражден ия за год	180	13
Перелет Константин Валерьевич	Генеральный директор	31.12.2019	размер вознагражден ия за год	180	13

Вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу за отчетный период:

тыс. руб.

Виды вознаграждений	Сумма
Заработная плата управленческого персонала	180
Итого:	180

Начисленные на оплату труда страховые взносы и обязательные платежи во внебюджетные фонды составили 51 тыс. руб.

Бенефициарным владельцем ООО «Магнетик-Транс» (лицами в конечном итоге (прямо или косвенно) владеющими более чем 25% в капитале), является Перелет Константин Валерьевич.

Анализ структуры баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2020 года составила 123 354 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 структура баланса характеризуется следующими показателями:

Основные средства и нематериальные активы Общество в 2020 году не имело.

Расшифровка финансовых вложений в разделе «Внеоборотные активы»:

тыс. руб.

Виды финансовых вложений	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Доля в уставном капитале Коммерческого Банка «АРЕСБАНК» общество с ограниченной ответственностью	67 000	67 000

Расшифровка финансовых вложений в разделе «Оборотные активы»:

тыс. руб.

Виды финансовых вложений	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Финансовые вложения, всего	15 000	20 640
в т.ч.:		
ООО КГ «Ранком», краткосрочный займ	15 000	
ООО «Аранда» , краткосрочный займ	-	7 140
Банковский депозит по договору № Д-122/19 от 19.12.2019 на срок более 3 месяцев	-	13 500

По договору займа с ООО «Антарес» создан резерв под обесценение финансовых вложений на всю сумму задолженности – 24 600 тыс.руб.

Предоставленные займы относятся к финансовым вложениям, по которым проблематично определить текущую рыночную стоимость, поэтому изменение их оценки на отчетную дату до рыночной стоимости не производится.

Расшифровка денежных средств в разделе «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

тыс. руб.

Виды денежных средств	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Денежные средства, всего	40 915	1 738
в т.ч.:		
Денежные средства на расчетных счетах	4 665	1 738
Банковский депозит по договору № Д-124/20 от 11.11.2020 на срок менее 3 месяцев	22 900	
Банковский депозит по договору № Д-135/20 от 22.12.2020 на срок менее 3 месяцев	13 350	

Депозитные вклады со сроком более 3-х месяцев учитываются в составе финансовых вложений, со сроком менее 3-х месяцев учитываются в составе денежных средств.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

Структура и движение дебиторской задолженности представлена следующим образом:

тыс. руб.

Виды дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Дебиторская задолженность, в т.ч.	31	2 255
- расчеты с поставщиками	25	28
- расчеты по налогам и сборам	4	22
- расчеты с разными дебиторами, в т.ч	2	2 205
- проценты по выданным займам	2	2 205

По договору займа с ООО «Антарес» создан резерв по сомнительным долгам на всю сумму задолженности – 12 684 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 21 тыс. руб.

Структура и движение кредиторской задолженности представлена следующим образом:

тыс. руб.

Виды кредиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2020	По состоянию на 31.12.2019
Кредиторская задолженность, в т.ч.	19	119
- расчеты по налогам и сборам	2	1
- расчеты по взносам во внебюджетные фонды	4	5
- расчеты с персоналом по оплате труда	13	13
- расчеты с поставщиками		100

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

В отчетном периоде Общество признало в бухгалтерском учете оценочные обязательства на оплату отпусков.

Информация об оценочном обязательстве на оплату отпусков: 19 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах за 2020 год

Доходы, связанные с участием в других организациях отражены по строке «Выручка» и составляют 34 003 тыс. руб.

Налог на доходы от долевого участия удержан у источника выплаты.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены следующие доходы:

Наименование контрагента, договор	За 2020 г. сумма (тыс. руб.)	За 2019 г. сумма (тыс. руб.)
ООО «Антарес» №МТ-И-1/13 от 14.05.13	2 091	2 091
ООО «Аранда» № МТ-А-03/12 от 04.07.2012	39	178
ООО КГ «Ранком» б\н от 25.12.2020	2	-
ООО «Нарцисс-2» №МТ-Н2/1-18		11

15.01.2018		
Проценты по банковским депозитам	617	-
Итого	2 749	2 280

К управленческим расходам отнесены следующие расходы:

Вид расхода	За 2020 г. сумма (тыс. руб.)	За 2019 г. сумма (тыс. руб.)
Заработная плата управленческого персонала	(187)	(171)
Страховые взносы	(53)	(52)
Арендная плата	(34)	(34)
Аудиторские услуги	(54)	-
Бухгалтерские услуги	(472)	-
Юридические услуги	(1 040)	-
Прочие расходы	(23)	-
Оценочное обязательство по оплате отпусков	-	(14)
Итого:	(1 862)	(271)

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены следующие расходы:

Наименование контрагента, договор	За 2020 г. сумма (тыс. руб.)	За 2019 г. сумма (тыс. руб.)	Срок погашения займа
ООО «Интеркрафт» договор №И-МТ-01/15 от 19.05.2015	(455)	(685)	31.12.2021
Итого:	(455)	(685)	

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены следующие расходы:

Вид расхода	За 2020 г. сумма (тыс. руб.)	За 2019 г. сумма (тыс. руб.)
Комиссия банка	(1)	(2)

Резерв по сомнительным долгам по договору займа с ООО «Антарес» №МТ-И-1/13 от 14.05.13	(2 091)	(10 593)
Размещение информации на фед.ресурсе	-	(2)
Резерв под обесценение финансовых вложений по договору займа с ООО «Антарес» №МТ-И-1/13 от 14.05.13	-	(24 600)
Итого:	(2 092)	(35 197)

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Организация досрочно (начиная с отчетности за 2019 год) применяет:
- изменения ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", внесенные Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.
- изменения, внесенные Приказом Минфина России от 19 апреля 2019 г. N 61н в приказ Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н (в том числе, - Организация применяет досрочно новую форму отчета о финансовых результатах).

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Прибыль по данным налогового учета составила 36 752 тыс. руб.

Общество в 2020 г. являлось получателем дохода от долевого участия в сумме 34 003 тыс. руб., который отразило в налоговой декларации по налогу на прибыль в стр.70 «Доходы, исключаемые из прибыли» Листа 02 (п.5.3 Порядка заполнения налоговой декларации), поскольку налог на прибыль удержан источником выплаты. В связи с чем, прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль составила 440 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 32 343 тыс. руб.

Применяемые налоговые ставки: 20%

Изменения в условных обязательствах и условных активах

Условных обязательств и активов не имеется.

Комментарии к Отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Организация относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки по финансовым вложениям и банковским депозитам, в т.ч. свыше 3 месяцев, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Дивиденды к получению отражаются в строке 4111 Отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

Остаток денежных средств 31.12.2020 г. составляет 4 665 тыс. руб.

Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не

является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Данная бухгалтерская отчетность была подготовлена, используя допущения непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности подразумевает, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства Общества учитываются в финансовой (бухгалтерской) отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

С 7 августа 2018 г. ООО «Магнетик-Транс» находился в процессе реорганизации в форме присоединения к нему юридического лица – ООО «Магнетик-фарм».

В настоящий момент, на основании Протокола внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Магнетик-Транс» б/н от 03.02.2020 года, отменено ранее принятое решение о реорганизации в форме присоединения к нему ООО «Магнетик-фарм».

Информация об этом событии внесена в ЕГРЮЛ 14.02.2020 г.

В марте 2020 года на территории Российской Федерации введены ряд ограничительных мер в связи со сложной эпидемиологической ситуацией. В связи с временной приостановкой деятельности ряда организаций, в том числе субъектов малого предпринимательства, возможно снижение доходов таких организаций, и как следствие, увеличение кредитного риска, риска ликвидности и рыночного риска.

Несмотря на неопределенность в отношении длительности сложной эпидемиологической ситуации и возможных экономических и иных последствий, вводимых Правительством РФ ограничений, руководство Организации сделало выводы о стабильности функционирования компании, в связи со стабильностью на рынке банковских услуг.

Оценка руководства Организации последствий влияния короновируса на деятельность:

-на оценочные значения влияния не оказано,

-на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,

-на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано.

В связи с указанным выше, отсутствует существенная неопределенность относительно непрерывности. Руководство принимает меры, которые направлены на продолжение деятельности в будущем. Организация использует инструменты государственной поддержки, а именно: организация воспользовалась правом на применение пониженных ставок по страховым взносам.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

Генеральный директор Перелет К.В.

15.02.2021