



Общество с ограниченной ответственностью
«Мотор-инвест»

Россия, 606524, Нижегородская обл., г. Заволжье, ул. Баумана, д. 7
ОГРН 1035204745410, ИНН 5248017305, КПП 524801001
р/с 40702810142140150681 в Волго-Вятском банке Сбербанка России г. Нижний Новгород, к/с 30101810900000000603, БИК 042202603
тел./факс: (83161) 71674

____.____.____ Исх. № _____

**Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах
за 2020 год.**

Общества с ограниченной ответственностью «Мотор-инвест»

1. Основные сведения об организации

Общества с ограниченной ответственностью «Мотор-инвест»

Юридический адрес: 606524, Нижегородская обл., Городецкий р-н, Заволжье г, Баумана ул, дом №7

Дата государственной регистрации: 22.09.2003.

ОГРН 1035204745410, ИНН 5248017305, КПП 524801001

Единоличный исполнительный орган – директор Рыбакова Наталья Алексеевна

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и другими нормативными документами, устанавливающими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 193 480 тыс.руб., размер добавочного капитала – 988 636 тыс. рублей.

Компания исчисляет налоги по общей системе налогообложения.

Список аффилированных лиц ООО «Мотор-инвест»

п/п	№ Наименование (Ф.И.О.)	Местонахождение (адрес)	Основание аффилированности	Дата возникновения основания аффилированности и	Доля в уставном капитале
1	Ключай Виктор Владимирович		обладающие более чем 20% уставного капитала	2011 г	74,6899 %

2	Кручинина Елена Васильевна	обладающие более чем 20% уставного капитала	2018 г	25%
---	----------------------------------	---	--------	-----

1. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2020 году составили 0 руб.

2. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Управленческие расходы в 2020 году для бухгалтерского учета составили 384 тыс. руб. (без НДС)
Для целей налогового учета - 376 тыс. руб. (без НДС)

3. Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году: 1 266 345 тыс. руб.

% по депозитам 19 тыс. руб.

Курсовые разницы 10 тыс. руб.

Возврат налога -12 тыс. руб.

% по договору займа 1309 тыс. руб.

продажа ценных бумаг 61 250 тыс. руб

ООО «Мотор-инвест» в 2020 г произвело корректировку стоимости акций ПАО «Русполимет» до уровня рыночной на сумму 1 203 745 тыс руб. Переоценка ценных бумаг (акций) третьих лиц привела к образованию дохода, на сумму разницы между оценкой акций по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой.

Сумма доходов для целей налогового учета 1 338 тыс. руб.

4. Прочие расходы

Для целей бухгалтерского учета сумма прочих расходов составила 61 539 тыс. руб.

Расходы не учитываемые в целях налогообложения прибыли составили 233 тыс. руб.

Курсовые разницы 3 тыс. руб

Услуги банка 20 тыс. руб

Списание кредиторской задолженности 33 тыс руб.

Стоимость ценных бумаг 61 250 тыс. руб

Сумма расходов для целей налогового учета 21 тыс. руб.

5. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данным налоговой декларации составила 939 тыс руб.

Налоговая база уменьшена на часть убытка 2017 года 469 тыс. руб Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20 %. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 94 тысруб

6. Оплата труда

Вознаграждение управленческому персоналу в 2020 году не начислялось.

В 2020 году погашена кредиторская задолженность по оплате труда 972 тыс. руб.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2020 — 1 человек.

7.Расчет чистых активов.

Расчет чистых активов приведен в приложении 1 к настоящей пояснительной записке.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность в приложении 2 к настоящей пояснительной записке.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020 г. 193 тыс. руб., в том числе

ООО «Выксунское камнеобрабатывающее предприятие " 22 100 тыс. рублей

ООО «Узольские ключи» 99 775 тыс. рублей

ОАО «НКХП-Девелопмент» 7 611 тыс. рублей

ООО «ВадАгро» 8 760 тыс. рублей

ООО «Авиационные Иновации» 2 838 тыс. рублей

Ключай В.В. 61 250 тыс. руб

Прочая дебиторская задолженность 1 859 тыс. рублей

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2020 г. 1 527 тыс. руб., в том числе

ЗАВОД СТАРТ ООО 510,00

Адвокатский кабинет адвоката Сарынина Валерия Владимировича 500 тыс. руб

Прочая кредиторская задолженность 517 тыс. руб

9. Связанные стороны

Связанными сторонами в 2020 году для ООО «Мотор Инвест» являлось:

- ООО «Гранком»
- ООО «АвиаИН»
- ПТК «ТрансКузМаш»
- ООО «Промтехника-Приволжье»
- ООО «Узольские ключи»
- ООО «Юнайтед Стадз Компани»
- ООО «ВолгаАвиа»
- ЗАО «Дробмаш»
- ПАО «Русполимет»
- ЗАО «Центрэнергообслуживания»

Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений	Виды операций между группами связанных сторон
ООО «Гранком»	Доля в уст.капитале	---
ООО «АвиаИН»	Доля в уст.капитале	---
ООО «Промтехника-Приволжье»	Доля в уст.капитале	---
ООО «ПТК «ТрансКузМаш»	Доля в уст.капитале	---
ООО «Узольские ключи»	Доля в уст.капитале	---
ООО «Юнайтед Стадз Компани»	Доля в уст.капитале	---
ООО «ВолгаАвиа»	Акционер	---
ЗАО «Дробмаш»	Акционер	---
ПАО «Русполимет»	Акционер	Получены займы

ЗАО «Центрэнергообит»	Акционер	---
-----------------------	----------	-----

Состояние расчетов с связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2020 г кредиторская задолженность ООО «Мотор Инвест» перед связанными сторонами составила, в тыс. руб.:

Наименование организации	Сальдо, тыс.руб.
ООО «ПТК «ТрансКузМаш»	143,0
ООО «Узольские ключи»	99 775,0
ООО «Юнайтед Стадз Компани»	50,00
ЗАО «Дробмаш»	1105,00

10.Прочая информация

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

Государственной помощи не было.

Информация по сегментам – не применимо.

Информация о прекращаемой деятельности – не применимо.

Резервы по обесценению фин. вложений и резервы по сомнительным долгам не создавались.

11.События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Директор
РыбаковаН А



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Мотор-инвест"

(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	1 055	1 000	1 000
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	4 586 184	808 241	808 241
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	45	-
Дебиторская задолженность*	1230	204 193	142 607	141 186
Финансовые вложения краткосрочные	1240	13 819	2 018 257	2 051 800
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	504	158	448
Прочие оборотные активы	1260	4 520	-	-
ИТОГО активы	-	4 810 275	2 970 308	3 002 675
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	487 443	487 443
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 199 247	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 527	77 693	1 001
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 200 775	565 136	488 445
Стоимость чистых активов	-	3 609 501	2 405 172	2 514 230

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