

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТИПЛЕКС»

Адрес: 238581 РФ, Калининградская обл, Янтарный пгт, Синявино пос.
ИНН 3906034068, КПП 391201001, ОГРН 1023900993797, ОКПО 39612222

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности общества, данные о собственном капитале.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Типлекс» создано в 1995 г. Единственным учредителем является ООО «Корунд» ИНН 7717590317 с долей в Уставном капитале Общества 100% в сумме 2 302 050 рублей, зарегистрированное по адресу: 129515 РФ г. Москва, ул. Останкинская 1-я д. 7, корп. А.
- 1.2. В 2020 году работники числились в административных отпусках
Организационная структура ООО "Типлекс" состоит из следующих отделов и служб:
 - Структурное подразделение Администрация (0,2 штатная единица);
 - Структурное подразделение капитального строительства (0,2 штатная единица);
- 1.3. Адрес местонахождения фирмы: 238581 РФ, Калининградская обл, Янтарный пгт, Синявино пос.
- 1.4. Основной вид деятельности ООО «Типлекс» - деятельность инвестора, финансирующего строительство за счет заёмных средств, с совмещением функции заказчика-застройщика. Согласно Общесоюзному классификатору видов деятельности ОК 029-2014(ОКВЭД2) деятельность заказчика-застройщика классифицируется как деятельность, связанная с консультационными услугами в области строительства - код 70.22, деятельность гостиниц - код 55.1 не велась.

Раздел 2. Основные положения учетной политики

- 2.1. Финансовая отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами.
- 2.2. Организация признает доходы по методу начисления.
- 2.3. Активы, стоимостью 40000 руб. за единицу и сроком полезного использования свыше 12 мес., признаются основными средствами. Активы стоимостью не более 40000 руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
- 2.4. Амортизация по каждому объекту основных средств начисляется линейным способом.
- 2.5. Основные средства не переоцениваются.
- 2.6. Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, и товаров определяется по методу средней себестоимости.

Раздел 3. Основные показатели хозяйственной деятельности общества и их оценка за 2020 г.

- 3.1. Доходы за 2020 отсутствуют.
Расходы по видам за 2020 год составили:
 - материальные расходы (эл.энергия)-259 тыс.руб
 - прочие амортизация -1604 тыс. руб.
 - налоги -596 тыс.руб.
 - внереализационные расходы (списание незавершенного строительством объекта)- 153 096 тыс.руб.
- 2.3. Прилагается: Расчет оценки стоимости чистых активов общества на 31.12.2020

Раздел 4. Внеоборотные активы общества и арендованные основные средства

3.1. Основные средства

Группа учета ОС	На начало периода			На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основное средство, Инвентарный номер, Дата принятия к учету, Первоначальная стоимость						

Здания	28 935 455,16	14 405 306,04	14 530 149,12	28 935 455,16	15 846 312,60	13 089 142,56
Сооружения	12 991 004,22	10 148 594,57	2 842 409,65	12 991 004,22	10 636 985,29	2 354 018,93
Офисное оборудование	135 880,29	135 880,29		135 880,29	135 880,29	
Производственный и хозяйственный инвентарь	31 900,00	20 782,09	11 117,91	31 900,00	22 370,53	9 529,47
Земельные участки	1 942 020,67		1 942 020,67	1 942 020,67		1 942 020,67
Другие виды основных средств	9 184 806,26	9 166 015,73	18 790,53	9 184 806,26	9 184 806,26	
Итого	53 639 034,60	34 276 947,63	19 362 086,97	53 639 034,60	36 237 282,80	17 401 751,80

Все они находятся в эксплуатации. По временным и нетитульным объектам были установлены сроки эксплуатации с учетом фактического использования при строительстве курортно-рекреационного комплекса до июня 2011 года, на текущий момент они полностью амортизированы.

3.2. Движение арендованных основные средства организации за 2020 год :

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
001	62 717 000,00			49 956 000,00		
Администрация МО "Поселок Янтарный"	62 717 000,00			49 956 000,00		
Земельный участок № 39:22:01-00-05:0020 (5900 м2)	7 529 000,00			7 529 000,00		
Земельный участок № 39:22:01-00-05:0021 (4100 м2)	5 232 000,00			5 232 000,00		
Земельный участок № 39:22:010005:234 (39150 м2)	49 956 000,00			49 956 000,00		
Итого	62 717 000,00			49 956 000,00	0	

Все земельные участки, ранее предоставленные в аренду на 49 лет Администрацией МО «Янтарный городской округ» Калининградской области под строительство курортно-рекреационного комплекса изъяты.

Раздел 5. Финансовые вложения

4.1. В 2020 г. финансовые вложения ООО «Типлекс» не осуществляло.

Раздел 6. Структура источников финансирования, выданные обеспечения и обязательства

5.1. Финансирование проекта строительства и содержание административно-управленческого персонала осуществляется за счет привлечения заемных средств путем выпуска простых процентных векселей и предоставлением займов. Основными векселедержателями и займодавцами являются:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		52 675 977,42		1 284 226,44		53 960 203,86
Калыков Асынбек Айдарович		7 802 300,00				7 802 300,00
Калыкова Ая Айдаровна		3 850 000,00				3 850 000,00
Ташенов Сагындык Токшиевич		12 195 000,00				12 195 000,00
Токушев Азамат Болатович		28 828 677,42		1 284 226,44		30 112 903,86
67.03		182 508 651,10	41 128 690,97	62 788 879,39		204 168 839,52
TOWNSEND TRADING LTD		133 865 271,01		62 788 879,39		196 654 150,40
БРУКВУД ЛИМИТЕД		34 597 440,97	34 597 440,97			0

ООО "Инвестиционная группа "Финансовый Депозитарный Центр"		5 794 559,55			5 794 559,55
ООО "НЭК"		1 720 129,57			1 720 129,57
ООО "УНИВЕР Капитал"		6 531 250,00	6 531 250,00		0

5.2. Проценты по займам и вексям на 31.12.2020 составили 13 948 тыс. руб.

5.3. Все векся выпускались с отсрочкой к предъявлению, при истечении срока предъявления происходила мена на новый вексель. По вексям, выпущенным до 01.01.2008 года процент был 24% годовых, с 01.01.2008- 18% годовых, займы с 01.01.2012 года под 10%-18% годовых, с 2013-2020 году предоставляются только беспроцентные займы.

Раздел 7. Инвестиционная деятельность

6.1. ООО «Типлекс» осуществляет долгосрочные инвестиции, направленные на реализацию инвестиционного проекта по капитальному строительству основных средств (новое строительство курортно-рекреационного комплекса). В 2020г. деятельность не велась, в результате изъятия земельных участков, списаны объекты незавершенного строительства на сумму 153 096 тыс.руб., остаток на 31.12.2020 составил 81 500 тыс.руб.

Раздел 8. Изменения в учетной политике за 2020 г

Изменения в ПБУ 18/02, временные разницы определяются балансовым способом, текущий налог на прибыль отражается на основании данных налогового учета (декларации). В связи с переходом на балансовый метод погашены ранее учтенные отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) на сумму 3784 тыс.руб

Раздел 9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности 2020г

Отсутствуют

Раздел 10. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Окончено судебное разбирательство с КЯК об определении размера компенсации за земельный участок с кадастровым номером 39:22:010001:16, изымаемый для государственных нужд Российской Федерации, оспариваемая сумма 27 570 тыс.руб. получена в марте 2021.

Раздел 11. Информация по связанным сторонам (аффилированным лицам)

10.1. Начисления в пользу руководящего персонала отсутствовали.

10.2. На 31.12.2020 числятся займы от связанных лиц:

- Ташенов С.Т. (18%) на сумму 12 195,0 тыс. руб., начислено процентов за пользование 11 734,5 тыс. руб.
- Токушев А.Б. (беспроцентные) на сумму 30 113 тыс. руб.

Раздел 12. Государственная помощь в 2020 г.

Отсутствует.

Раздел 13. Резервы 2020 г.

В соответствии с требованием ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство(резерв) на оплату отпусков, остаток резерва на 31.12.2020 составляет 41.4 тыс. руб.

Раздел 14. Информация по сегментам.

Отсутствует.

Раздел 15. Исправление существенных ошибок в учете в 2020г.

Отсутствует

Генеральный директор ООО «Типлекс»
«30» марта 2021г.

Назаров И.Н.