

Пояснения к годовому отчету

ООО «Управляющая компания «Регион 68»

за 2020 год

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Регион 68». Сокращенное наименование Общества – ООО «Управляющая компания «Регион 68».

Юридический адрес: 393192, Тамбовская область, г. Котовск, пр. Труда, д. 9

Общество зарегистрировано в ЕГРЮЛ за ОГРН 1166820063233, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 68 № 001776889 от 25.10.2016 г.

Уставный капитал Общества общим собранием участников Общества от 08.10.2020 г. был увеличен и на 31 декабря 2020 г. составляет до 15 864 776 руб. 19 коп.

Доли участия в уставном капитале Общества по состоянию на 31.12.2020 г. распределены следующим образом:

Наименование организации	Доля в уставном капитале Общества, %
АО «Корпорация развития Тамбовской области»	99,94
ТОГУП «Тамбовская управляющая компания»	0,0006

Общество в своей деятельности руководствуется уставом Общества, утвержденным Протоколом № 10 внеочередного общего собрания участников ООО «Управляющая компания «Регион 68» от 20.10.2020 г. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом (генеральным директором). На основании протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 18.06.2020 г. № 4 генеральным директором Общества с 22.06.2020 г. был избран Голосницкий Сергей Владимирович. Главный бухгалтер – Соболева Анна Евгеньевна.

В 2020 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность Общества формируется бухгалтерией на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности. Формат представления числовых показателей в бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, Налоговым Кодексом РФ и

другими нормативными актами. Основными задачами бухгалтерского учета Общества являются:

- обеспечение формирования полной и достоверной информации о хозяйственных процессах и финансовых результатах деятельности, необходимой для оперативного руководства и управления предприятием, а также для ее использования внешними пользователями - инвесторами, кредиторами, налоговыми и финансовыми органами, банками и иными, заинтересованными организациями и лицами;
- контроль над наличием и движением имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами;
- своевременное предупреждение и предотвращение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление внутрихозяйственных резервов;
- формирование достоверной информации о состоянии имущества, обязательств Общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета Общества соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программы «1С:Предприятие». Применяемый Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основании Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.00 г. № 94н.

Способ начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам – линейный.

При учете финансовых вложений Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

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).

Способ списания сырья и материалов - по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не образуется.

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с

Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №107н.

При формировании в бухгалтерском учете информации о доходах и расходах Общество руководствуется ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 32н и ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н. Доходы, расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления, оплаты в денежной и иной форме или величине дебиторской (кредиторской) задолженности.

В Обществе устанавливается единая система организации налогового учета.

В целях исчисления НДС моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

В целях налогообложения прибыли выручка признается по методу начисления. Выручка от реализации определяется исходя из всех поступлений, связанных с расчетами за реализованные товары (работы, услуги), иное имущество либо имущественные права и выраженных в денежной и (или) натуральной формах в том отчетном периоде, в котором доходы имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Формирование годовой бухгалтерской отчетности произведено с учетом осуществляемых Обществом в 2020 году видов деятельности. Валюта баланса на конец 2020 года составила 5 299 тыс. руб.

По стр. 1180 в размере 856 тыс. руб. на конец года отражены отложенные налоговые активы.

Сведения о дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года:

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.).
Задолженность покупателей:		
1	ЗАВОД МОРШАНСКХИММАШ ООО	569,68
2	ООО "КомплектЭнерго"	520
3	ООО "УК ЭНЕРГОЦЕНТР"	20,49
4	ООО "ЭНЕРГОЦЕНТР-УВАРОВО"	10,68
Положительное сальдо по страховым взносам		16,77

Решение Арбитражного суда Тамбовской области Дело А64-4638/2015 от 10.06.2019		
5	ООО "СТРОЙСТАЛЬ- ТЗМК"	9689,95
Проценты к получению по договорам займа выданным		
6	ООО «РНК»	1,4
7	ЗАВОД МОРШАНСКХИММАШ ООО	99,3
ИТОГО:		10928,27

По стр. 1240 финансовые вложения отражена задолженность ООО «РНК» ИНН 6829132585 по договору займа б/н от 17.12.2020 г в размере 550 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество имеет 2 рублевых счета: в ТАМБОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8594 ПАО СБЕРБАНК и ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО). Заблокированных счетов и кредиторской задолженности, находящейся в банке на картотеке Общество не имеет. Остаток денежных средств общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет: на счетах в банках – 5299 тыс. рублей; в кассе – 0 тыс. руб. Общая сумма остатка денежных средств отражена в Форме №1 по строке 1250 на начало года в размере 20 тыс. руб., на конец года в размере 5299 тыс. рублей.

В составе прочих оборотных активов на начало года отражены расходы будущих периодов. Общая стоимость прочих оборотных активов отражена по стр. 1260 Формы №1 на начало года в размере 1838 тыс. руб., на конец года в размере 2875 тыс. рублей.

По стр. 1310 Формы №1 отражен уставный капитал Общества на начало года в размере 10 тыс. рублей, на конец года 15 865 тыс. рублей. Добавочного капитала Общество не имеет.

По строке 1510 Формы № 1 отражена сумма заемных средств на начало года 15 901 тыс. руб., на конец года отражена сумма 8 245 тыс. рублей. По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество имеет задолженность перед

ООО "ГПК Титан" по договорам процентного займа:

-Договор займа № 3 от 04.09.2020 г. 2,05 тыс. руб.;

-Договор займа № 4 от 14.06.2019 г. 113,02 тыс. руб.

АО «Корпорация развития Тамбовской области»

-Договор займа № 501 от 04.12.2017 г. 6293,49 тыс. руб.

Чуканов Вячеслав Валентинович

-Договор займа № 5 от 11.02.2019 г. 1836,03 тыс. руб.

По стр. 1520 Формы №1 отражена общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности на начало года 242 тыс. руб., на конец года в размере 84 тыс. рублей.

Сведения о кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года:

№п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб)
1	АО «Корпорация развития Тамбовской области»	18,87
2	Администрация города Котовска Тамбовской обл.	49,61
3	Налог на добавленную стоимость за 4 кв. 2020 г.	15,62

В 2020 г. ООО «УК Регион 68» получило выручку в размере 398 тыс. руб. от предоставления в субаренду земельных участков. Себестоимость продаж составила 90 тыс. руб. Управленческие расходы 1205 тыс. руб. Финансовый результат (чистая прибыль), выявленный за отчетный период, отражен за минусом причитающихся налогов и иных аналогичных обязательных платежей, с учетом разниц между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, в соответствии с ПБУ 18/02. За отчетный период отложенный налог на прибыль составил 230 тыс. рублей. Чистый убыток отчетного периода отражен по стр. 2400 Формы 2 и составила 981 тыс. рублей. Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, которые могут повлиять на показатели отчетности за 2020 год, не было.

Генеральный директор

Голосницкий С.В.

Главный бухгалтер

Соболева А.Е.