

ООО «Югтранскомплекс»

г. Волгоград, 400117, ул. Землячки 19Г, тел(факс): 54-71-05,54-74-74
Р/с 40702810211020100097 Волгоградское ОСБ № 8621
К/с 30101810100000000647 БИК 041806647;ИНН 3442054142; КПП 344301001
ОГРН 1023402644088

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Югтранскомплекс» за 2020 год.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

- 1.1. Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Югтранскомплекс».
- 1.2. Форма собственности – частная.
- 1.3. ООО «Югтранскомплекс» создано в 2000 году. Зарегистрировано в МИФНС по Дзержинскому району Волгоградской области г. Волгограда в установленном порядке.
- 1.4. В отчетном году его участниками являлись граждане России:
Жигунов А.В.
- 1.5. Уставный капитал составляет 43 700 руб.
- 1.6. Исполнительным органом общества является директор – Гришанин Владимир Владимирович
- 1.7. На конец отчетного периода на фирме работало 3 человека.
- 1.8. ООО «Югтранскомплекс» осуществляет деятельность в Волгоградском регионе. В других регионах, отличных по уровню рисков и прибыльности от основной деятельности организация не осуществляет.
- 1.9. Фирма арендует помещение по адресу: 400117, г. Волгоград, ул. Землячки, дом 19Г, где и осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность.
- 1.10. ООО «Югтранскомплекс» имеет собственное недвижимое имущество и осуществляет сдачу внаем собственного недвижимого имущества – основной вид деятельности. Другую деятельность, которая отличается по уровню риска и прибыльности от основной деятельности организация не осуществляет.

Раздел 2. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

- 2.1. Затраты на оплату энергетических ресурсов включаются в стоимость платежей за арендуемые помещения.

Раздел 3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.
- 3.2. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Российскими правилами бухгалтерской отчетности.
- 3.3. Ответственным за организацию бухгалтерского учета является директор общества, ответственным за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета является ИП Мамонтова Н.Н. (договор оказания услуг).
- 3.4. Для представления учредителям организации промежуточная бухгалтерская отчетность составляется по состоянию на 31 марта, 30 июня и 30 сентября (ч. 4, 5 ст. 13, ч. 4 ст. 15 Федерального закона N 402-ФЗ).
- 3.5. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность компании включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - Отчет об изменениях капитала;
 - Отчет о движении денежных средств;
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с приложениями.

3.6. Порядок ведения учета и составления бухгалтерской отчетности филиалов определяется в Положениях о филиалах.

3.7. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее выручка) (п.5 ПБУ 9/99);

Критерий существенности поступлений для признания доходов (расходов) по обычным видам деятельности составляет не менее 5% от общего итога поступлений (Приказ Минфина РФ №67);

Доходы в Организации признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок.

3.8. Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств.

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Для учета расходов по обычным видам деятельности применяется счет 44 «Расходы на продажу».

3.9. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации /линейный способ/.

Активы не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Доходы и расходы от списания объектов основных средств с бухгалтерского учета независимо от причины списания подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

3.10. Материально-производственные запасы (товары) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по стоимости их приобретения. При списании, ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.

3.12. организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Раздел 4. События после отчетной даты.

3.1. Существенные события после отчетной даты (факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации или которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности) не выявлены.

Раздел 5. Создание резервов предстоящих расходов и платежей.

4.1. Организация, согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства», создает резерв на оплату отпусков сотрудникам. Алгоритм расчета – определяется количество дней неиспользованного отпуска сотрудниками на 31.12.2018г. Средний размер заработной платы по организации делится на коэффициент 29,3 и умножается на количество дней неиспользованного отпуска. Полученная сумма дополнительно умножается на 30,4 % (ставка страховых взносов на ОПС, ФСС и травматизм).

Раздел 6. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

6.1. В 2019 году чрезвычайные события, такие как пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации не происходили.

Раздел 7. Информация о прекращаемой деятельности.

7.1. Прекращение деятельности не планируется.

Раздел 8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

8.1. Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Югтранскомплекс», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, отсутствуют.

Раздел 9. Информация о связанных сторонах, об операциях со связанными сторонами.

9.1 Связанными сторонами ООО «Югтранскомплекс» в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

Зависимые и аффилированные лица

- Жигунов Андрей Вячеславович – ИНН 344204511798 – бенефициарный владелец
 - Гришанин Владимир Владимирович – ИНН 344107114139 – руководитель (единоличный исполнительный орган). Оплата труда управленческого персонала за отчетный период – 180 тыс.руб. Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи – 54,72 тыс.руб.
 - ООО «Арконт ВВ» - 1027тыс. руб.
 - ООО «Арконт Д» - 71тыс. руб.
 - ООО «Арконт Р» - 2421тыс. руб.
 - ООО «Арконт шина» - 6314 тыс. руб.
 - ООО «Концепт СТ» - 49989тыс. руб.
 - ООО «Арконт В» - 22298тыс. руб.
- Просроченной задолженности нет.

Отношения с аффилированными лицами

Виды продаж – сдача внаем собственного недвижимого имущества;
Закупки у аффилированных лиц - аренда помещений, получение займа.

Раздел 10. Финансовая деятельность.

Выручка от реализации в 2020 г составила: 5 443,0 тыс. руб.,

в т.ч.

УСНО – 5 443,00 тыс. руб.,

Себестоимость - 1169,0,00 тыс. руб.

Расходы по реализации составили 4787,00 тыс.руб.,

Прочие доходы 36289,00 тыс. руб.,

В т.ч. УСНО-36289,00 тыс. руб.

Прочие расходы (34707,00) тыс. руб.

Прибыль(убыток) предприятия до налогообложения составил: -1069,00тыс. руб.,

Прочее (налог по УСНО) – 2605,00тыс.руб.

Чистая прибыль(Убыток) – (1 536,00) тыс. руб.

Директор

Гришанин В.В.

19 марта 2021г.

**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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2019 г.	-	-		-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020 г.	-	-		-
	5171	за 2019 г.	-	-		-
	5180	за 2020 г.	-	-		-
	5190	за 2019 г.	-	-		-
в том числе:						
	5181	за 2020 г.	-	-		-
	5191	за 2019 г.	-	-		-

Руководитель _____
 Гришанин Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

(подпись)

19 марта 2021 г.

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 2020 г.	21 299	2 272	-	(675)	22 895
	5250	за 2019 г.	20 563	736	-	-	21 299
в том числе: Лазоревая, 168 ТСЦ КИА	5241	за 2020 г.	21 299	1 596	-	-	22 895
	5251	за 2019 г.	20 563	736	-	-	21 299
Оборудование для штамповки номеров для автомобиля	5242	за 2020 г.	-	675	-	(675)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
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 _____
(подпись)

Гришанин Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Гришанин Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
 Гришанин Владимир
 Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Гришанин Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	496	176
Расходы на оплату труда	5620	637	379
Отчисления на социальные нужды	5630	184	116
Амортизация	5640	306	973
Прочие затраты	5650	4 333	9 091
Итого по элементам	5660	5 956	10 735
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	5 956	10 735

Руководитель _____ (подпись)
 Гришанин Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

19 марта 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	24	64	-	(24)	64
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	24	64	-	(24)	64

Руководитель _____ (подпись)
 Гришанин Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

19 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 Гришанин Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

_____ (подпись)
 19 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись)
 Гришанин Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.