

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Организация ООО "Управление Активами Волжский"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство общестроительных работ по возведению зданий

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

РФ, 404105, Волгоградская обл., г. Волжский,

ул. Александрова, д.8б

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора АО "КПМГ"

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2020
22439742		
3435313565		
45.21.1		
12300	23	
384		

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

7702019950

1027700125628

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1.1	Основные средства	1150	-	-	-
1.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 054 291	1 093 005	1 131 821
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	22 669	20 520	14 807
	Прочие внеоборотные активы	1190	9	10	9
	Итого по разделу I	1100	1 076 969	1 113 535	1 146 637
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 425	157 277	185 603
4.1	Дебиторская задолженность	1230	34 087	27 652	15 107
2.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	57 691	28 778	19 035
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	94 203	213 707	219 745
	БАЛАНС	1600	1 171 172	1 327 242	1 366 382

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 010	40 010	40 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	650 000	650 000	650 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(270 964)	(115 903)	(83 056)
	Итого по разделу III	1300	419 046	574 107	606 954
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.3	Заемные средства	1410	-	689 999	689 999
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 995	8 289	8 582
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7 995	698 287	698 581
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	689 999	-	-
4.3	Кредиторская задолженность	1520	54 122	54 843	60 843
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6	Оценочные обязательства	1540	11	4	4
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	744 131	54 848	60 847
	БАЛАНС	1700	1 171 172	1 327 242	1 366 382

Руководитель

(подпись)

" 29 " марта 20 21 г.

Шипилов М.Б.

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер

(подпись)

Фаттяхова Г.Р.

(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.**

Организация ООО "Управление Активами Волжский"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по возведению зданий
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
22439742		
3435313565		
45.21.1		
12300		23
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
ПЗ V.1	Выручка	2110	104 236	105 163
5, ПЗ V.2	Себестоимость продаж	2120	(77 000)	(79 004)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 236	26 160
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5, ПЗ V.3	Управленческие расходы	2220	(1 614)	(2 664)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	25 622	23 496
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
ПЗ VI	Проценты к получению	2320	1 591	1 417
ПЗ VII	Проценты к уплате	2330	(47 667)	(63 618)
	Прочие доходы	2340	6	3
ПЗ V.4	Прочие расходы	2350	(137 054)	(153)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(157 502)	(38 854)
	Налог на прибыль	2410	2 442	6 007
	в т.ч.			
ПЗ VIII	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	2 442	6 007
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(155 060)	(32 847)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(155 060)	(32 847)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

" 29 "

марта

20 21 г.

Шипилов М.Б.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Фатяхова Г.Р.

(расшифровка подписи)




Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:		-	-	-	-	(32 847)	(32 847)
в том числе:							
убыток	3220	X	X	X	X	(32 847)	(32 847)
переоценка имущества	3221	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
Дивиденды	3226	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3228	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3229	X	X	X	X	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3200	40 010	-	650 000	-	(115 903)	574 107
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3310	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3311	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:		-	-	-	-	(155 060)	(155 060)
в том числе:							
убыток	3320	X	X	X	X	(155 060)	(155 060)
переоценка имущества	3321	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
Дивиденды	3326	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3328	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3329	X	X	X	X	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3300	40 010	-	650 000	-	(270 963)	419 047

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	Изменения капитала за 20 19 г.		На 31 декабря 20 19 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Чистые активы	3600	419 047	574 107	606 954

Руководитель  Шилилов М.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 21 г.

Главный
бухгалтер

 (подпись) Фаттяхова Г.Р.
(расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.**

Организация ООО "Управление Активами Волжский"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по возведению зданий
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
22439742		
3435313565		
45.21.1		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	117 486	117 245
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	87 474	105 671
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	30 012	11 573
Платежи - всего	4120	(88 573)	(108 939)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 033)	(18 227)
в связи с оплатой труда работников	4122	(108)	(108)
процентов по долговым обязательствам	4123	(47 667)	(63 618)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(23 765)	(26 986)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	28 913	8 305

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 438
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 438
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	1 438
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	28 913	9 743
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	28 778	19 035
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	57 691	28 778
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шипилов М.Б.

(расшифровка подписи)

"29" марта 2021 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Фаттяхова Г.Р.

(расшифровка подписи)



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

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период														
			На начало года		поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		На конец периода						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: сооружения	5201	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г.	1 164 199	(71 194)	-	-	-	(38 714)	-	-	-	-	-	1 164 199	(109 908)	-	-
	5230	за 20 19 г.	1 164 199	(32 480)	-	-	-	(38 714)	-	-	-	-	-	1 164 199	(71 194)	-	-
в том числе: здания и сооружения	5221	за 20 20 г.	1 164 199	(71 194)	-	-	-	(38 714)	-	-	-	-	-	1 164 199	(109 908)	-	-
	5231	за 20 19 г.	1 164 199	(32 480)	-	-	-	(38 714)	-	-	-	-	-	1 164 199	(71 194)	-	-

1.2. 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 в том числе: здания и сооружения авансы выданные под строительство доходных вложений в материальные ценности, за вычетом НДС	5240	за 20 20 г.	-	-	-	-	
	5250	за 20 19 г.	102	(102)	-	-	
	5241	за 20 20 г.	-	-	-	-	
	5251	за 20 19 г.	102	(102)	-	-	
	5242	за 20 20 г.	-	-	-	-	
5252	за 20 19 г.	-	-	-	-		

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

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г.	3а 20 19 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г.	На 31 декабря 20 19__ г.	На 31 декабря 20 18__ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 054 291	1 093 005	1 131 821
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	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	выбыло		возврат резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					списание на финансовый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.	27 652	-	-	(27 652)	-	-	-	-	-	34 087	-
	5530	за 20 19 г.	15 107	-	27 652	(15 107)	-	-	-	-	-	27 652	-
Авансы выданные, включая НДС с авансов выданных под ОС	5511	за 20 20 г.	27 652	-	34 087	(27 652)	-	-	-	-	-	34 087	-
	5531	за 20 19 г.	15 107	-	27 652	(15 107)	-	-	-	-	-	27 652	-
Итого	5500	за 20 20 г.	27 652	-	34 087	(27 652)	-	-	-	X	-	34 087	-
	5520	за 20 19 г.	15 107	-	27 652	(15 107)	-	-	-	X	-	27 652	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло			перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	Остаток		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г.	689 999	-	-	-	-	(689 999)	-	
	5571	за 20 19 г.	689 999	-	-	-	-	(689 999)	689 999	
в том числе:										
займы	5562	за 20 20 г.	689 999	-	-	-	-	-	689 999	
	5572	за 20 19 г.	689 999	-	-	-	-	-	689 999	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г.	54 843	54 122	47 667	(102 511)	-	689 999	744 121	
	5580	за 20 19 г.	60 843	54 843	63 618	(124 461)	-	-	54 843	
в том числе:										
займы	5561	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	689 999	689 999	
	5581	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	
% по займу	5562	за 20 20 г.	-	-	47 667	(47 667)	-	-	-	
	5582	за 20 19 г.	-	-	63 618	(63 618)	-	-	-	
<i>расчеты с поставщиками</i>	5563	за 20 20 г.	48 885	48 374	-	(48 885)	-	-	48 374	
	5583	за 20 19 г.	48 643	48 885	-	(48 643)	-	-	48 885	
<i>налоги и сборы</i>	5564	за 20 20 г.	5 958	5 748	-	(5 958)	-	-	5 748	
	5584	за 20 19 г.	12 200	5 958	-	(12 200)	-	-	5 958	
<i>прочие</i>	5565	за 20 20 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 20 19 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 20 20 г.	744 842	54 122	47 667	(102 511)	-	x	744 121	
	5570	за 20 19 г.	750 842	54 843	63 618	(124 461)	-	x	744 842	

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г.	На 31 декабря 20 19__ г.	На 31 декабря 20 18__ г.
Всего	5590	-	-	-

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20__ г.	За 20 19__ г.
Материальные затраты	5610	11 066	11 993
Амортизация	5640	38 714	38 714
Прочие затраты	5650	28 835	30 960
Итого по элементам	5660	78 615	81 668
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78 615	81 668

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	за 2020 г.	4	11	(4)	-	11
	5710	за 2019 г.	4	4	(4)	-	4
в том числе: резерв по неиспользованным оплускам	5701	за 2020 г.	4	11	(4)	-	11
	5711	за 2019 г.	4	4	(4)	-	4

Руководитель

 Шилилов М.Б.
 (расшифровка подписи)

"20" сентября 2021 г.

Главный бухгалтер


 (подпись)
 Фатяхова Г.Р.
 (расшифровка подписи)



**Общество с Ограниченной Ответственностью
«Управление Активами Волжский»**

ИНН 3435313565 / КПП 343501001

Юридический адрес: Российская Федерация, 404105, Волгоградская обл., г. Волжский, ул. Александрова, д.86

Почтовый адрес: Российская Федерация, 125252, Россия, Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, 12, блок Б, тел: +7 495 933 46 80, факс: +7 495 626 52 90.

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

I. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Управление Активами Волжский» (далее Общество) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц ИФНС России по Дзержинскому району г. Волгограда за №1143435004371 19 августа 2014 года. Свидетельство серии 34 № 004205086.

Уставный капитал Общества равен 40 010 000 (Сорок миллионов десять тысяч) рублей. На отчетную дату уставный капитал был в полном объеме внесен на расчетный счет Общества.

85 % уставного капитала Общества принадлежит ОБИ ГРУП ХОЛДИНГ СЕ УНД КО. КГАА, Германия;

15 % уставного капитала принадлежит ОБИ ХОЛДИНГ ГМБХ, Германия.

Основной вид деятельности Общества – Производство общестроительных работ по возведению зданий.

С 28 февраля 2018 Общество сдает в аренду ООО «ОБИ Франчайзинговый Центр» помещения гипермаркета в г. Волжский.

01 марта 2018 состоялось официальное открытие гипермаркета в г. Волжский.

Численность работающих на 31.12.2020 г. – 2 человека, которые являются внешними совместителями: директор и главный бухгалтер; среднесписочная численность за период 01.01.2020-31.12.2020 г. составляет 0 человек. (31.12.2019 г. – 2 человека, среднесписочная численность за период 01.01.2019-31.12.2019 г. г. составляет 0 человек).

Директор Общества на 31.12.2020 г. – Шипилов Михаил Борисович.

II. Основные элементы учетной политики в 2020 г.

1. При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Планом счетов, утвержденным Приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н.

2. Бухгалтерский учет осуществляется Главным бухгалтером Общества.

3. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций в Обществе несет Директор.

4. Общество ведет учет автоматизированным способом с применением интегрированных компьютерных систем обработки данных.

5. Для оформления хозяйственных операций применяются формы первичных учетных документов, содержащиеся в альбомах унифицированных (типовых) форм первичной учетной документации.

6. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками (без округления).

7. При отражении хозяйственных операций Общество использует метод «начислений».

8. Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности

Начисление амортизации по объектам основных средств и доходным вложениям в материальные ценности для целей бухгалтерского и налогового учета ведется линейным способом.

Общество, руководствуясь Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с изменениями от 9 июля 2003 г. № 415, 8 августа 2003 г. № 476, 18 ноября 2006 г. №697, 12 декабря 2008 г. № 676, 24 февраля 2009 г. №165, 10 декабря 2010 г. №1011, 06 июля 2015 г. №674 и 07 июля 2016 № 640, постановление от 28 апреля 2018 № 526), самостоятельно определяет конкретные сроки полезного использования основных средств для начисления амортизации основных средств (в годах). Активы стоимостью менее 40 000 руб. (в пределах лимита, установленного в учетной политике Общества) отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе товарно-материальных ценностей.

Срок полезного использования объекта основных средств после даты ввода его в эксплуатацию увеличивается в случае, если после реконструкции, модернизации или технического перевооружения такого объекта произошло увеличение срока его полезного использования. При этом увеличение срока полезного использования основных средств происходит в пределах сроков, установленных для той амортизационной группы, в которую ранее было включено такое основное средство.

К доходным вложениям в материальные ценности относится объект недвижимости (комплекс), предназначенный для получения дохода от сдачи его в аренду, установленное в нем оборудование и прочие установки в здании, такие как лифты, кондиционеры и предметы декора.

Объекты, приобретаемые Обществом в целях сдачи в аренду, классифицируются в качестве доходных вложений в материальные ценности, даже если незначительная часть площадей используется Обществом в собственных нуждах.

Основным объектом доходных вложений в материальные ценности является гипермаркет в г. Волжский, введенный в эксплуатацию в феврале 2018 года, срок амортизации по которому был установлен 30 лет.

9. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения единицы. Себестоимость МПЗ в бухгалтерском учете формируется исходя из:

- контрактной цены товара;
- стоимости перевозки товара от поставщика до Общества (если данная стоимость непосредственно не включается в контрактную цену товара);
- других расходов, непосредственно связанных с приобретением товара.

Оценка материалов при их выбытии производится по фактической себестоимости единицы запаса.

10. Учет выручки и прочих доходов

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации, включает платежи от сдачи имущества в аренду, плату за обслуживание и управление и иные аналогичные платежи. Иные поступления признаются прочими доходами организации.

Общество в составе выручки отражает в учете переменную арендную плату, определяемую на основании фактически потребляемых коммунальных услуг арендаторами гипермаркета. Объем потребленных коммунальных услуг определяется на основании показаний приборов учета, в соответствии с тарифами и расценками, установленными для соответствующих поставщиков уполномоченным органом, либо с расценками, установленными в договорах с такими поставщиками. При отсутствии (неисправности) таких приборов учета расчет стоимости коммунальных услуг осуществляется в соответствии с методикой, применяемой соответствующим поставщиком коммунальных услуг.

11. Учет себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг и прочих расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- расходы по налогу на имущество,
- расходы по налогу на землю,
- расходы по коммунальным услугам,
- амортизация,
- расходы на содержание территории гипермаркета,
- расходы на охрану,
- расходы по уборке помещений и вывозу мусора,
- расходы на страхование имущества и прочие.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- штрафные санкции,
- услуги банка,
- расходы, связанные с реализацией запасов и основных средств,
- безвозмездная передача имущества,
- госпошлина,
- прочие расходы, прямо не связанные с обычными видами деятельности.

12. Учет управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

13. Учет прочих внеоборотных активов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и отражаются в отчетности в составе прочих внеоборотных активов. Данные расходы признаются с учетом принципа равномерности признания расходов, т.е. расходы, учтенные на счете 97, по которым в первичных учетных документах не указан период их использования, списываются на затраты равномерно в течение срока, который организация устанавливает самостоятельно приказом руководителя по предприятию.

14. Учет отложенных налогов

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто.

III. Изменение учетной политики

В 2020 году в учетную политику не вносились изменения, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

IV. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2020 году исправлений существенных ошибок не производилось.

V. Основные показатели деятельности Общества

1. Состав выручки от продажи товаров, работ, услуг:

	тыс.руб.	
Выручка	2020	2019
Выручка Общества от продажи товаров, работ и услуг (за минусом налога на добавленную стоимость)	104 236	105 163

2. Себестоимости проданных товаров, работ и услуг:

	тыс.руб.	
Себестоимость	2020	2019
Себестоимость услуг	77 000	79 004

3. Управленческие расходы включают в себя следующие статьи:

	тыс.руб.	
Управленческие расходы	2020	2019
Итого	1 614	2 664

4. Прочие расходы:

тыс.руб.

Прочие расходы	2020	2019
Итого	137 054	153

VI. Информация о депозитах «овернайт»

На 31 декабря 2020 и 2019 гг. сумма депозитных вкладов в кредитные организации составила:

тыс.руб.

Итого депозитов	31.12.2020	31.12.2019
Итого	57 680	28 777

Общая сумма доходов по депозитам за 2020 г. составила 1 591 тыс. руб. (2019 г.: 1 417 тыс. руб.) и отражена по строке 4119 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств.

VII. Информация о выданных займах и полученных кредитах

В 2020 - 2019 гг. Общество не выдавало займы.

Сумма полученных кредитов и займов от юридических лиц составила:

тыс. руб.

Займ	01.01.2020	Получено	Погашено	31.12.2020
Итого	(689 998)	-	-	(689 998)

тыс. руб.

Займ	01.01.2019	Получено	Погашено	31.12.2019
Итого	(689 998)	-	-	(689 998)

Сумма процентов погашенных/начисленных составила:

тыс. руб.

Проценты	01.01.2020	Начислено	Выплачено	31.12.2020
Итого	-	(47 667)	47 667	-

тыс. руб.

Проценты	01.01.2019	Начислено	Выплачено	31.12.2019
Итого	-	(63 618)	63 618	-

VIII. Отложенные налоги

тыс. руб.

В 2020 году условный доход по налогу на прибыль Общества составил: (157 503 x 20%)	(31 500)
Уменьшение отложенных налоговых активов	2 149
Уменьшение отложенных налоговых обязательств	293
Постоянные налоговые обязательства составили	29 058
Текущий налог на прибыль составил	-

В учете Общества отложенные налоговые активы и обязательства формируются в основном за счет разниц в расходах на амортизацию в бухгалтерском и налоговом учете, капитализации в бухгалтерском учете процентных расходов при строительстве торгового центра, начисление отложенных налоговых активов с налоговых убытков, а также сумм расходов, связанных с начислением резерва на оплату неиспользованных отпусков.

Постоянные налоговые обязательства Общества представляют собой управленческие и прочие расходы, которые не могут быть приняты в налоговом учете в качестве уменьшающих налогооблагаемую базу в соответствии с Налоговым Кодексом РФ.

IX. Событиях после отчетной даты

События после отчетной даты в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой её утверждения, которые могут существенно повлиять на принятие решений пользователями отчетности, отсутствуют

Руководитель

Главный Бухгалтер

Дата *29 марта 2021г.*



Шипилов М.Б.

Фаттяхова Г.Р.