

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью

«Управляющая компания «Томский индустриальный парк»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «Управляющая компания «Томский индустриальный парк»

Томск - 2021

1. Общая информация

1.1 Сведения об Обществе:

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания
«Томский индустриальный парк»

Краткое наименование:

ООО «УК»Томскинпарк»

Юридический и почтовый адрес 634050, Россия, г. Томск, ул. Трифонова, д. 12

Тел/факс (382-2) 51-19-24, 51-19-53

ИНН (индивидуальный номер налогоплательщика) 7017376678

КПП (код причины постановки на учет) 701701001

Основной вид деятельности Управление эксплуатацией нежилого фонда

Код деятельности по ОКВЭД 68.32.2

Среднесписочная численность, человек 2

Размер уставного капитала 500000 (пятьсот тысяч рублей)

ООО «Управляющая компания «Томский индустриальный парк»
по состоянию на 31.12.18 года имеет рублевые расчетные счета:
№ 40702810964000002582 - ОАО «Сбербанк России»

1.2. Сведения об учредителях.

АО «РДЦ ТО» - 50 % доли;

ООО «Управляющая компания Томский индустриальный парк» - 50 % доли.

1.3. Информация о связанных лицах, исполнительных и контрольных органах Общества.

В соответствии ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» юридическим лицом, способным оказывать влияние на деятельность Общества является АО «Региональный деловой центр Томской Области».

1.4. Перечень сделок со связанными сторонами.

Контрагент	Договор - № и дата заключения	Наименование услуги	Сумма договора, руб.
АО «РДЦ ТО»	№ 251/19 - X от 01.01.19 г., № 424/19-X от 01.12.2019 г.	Аренда помещения	62424
АО «РДЦ ТО»	№ 153/15-X от 01.07.15г.	Услуги по ведению бухгалтерского учета	57600

1.5. Раскрытие Учетной Политики Общества

На основании приказа директора в Обществе принята Учетная Политика, по ведению бухгалтерского учета в 2015 году. Учетная Политика сформирована на нормах Положения по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» (ПБУ 1/2008), утверждённого Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106 н.

Учетная политика применяется Обществом последовательно из года в год.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются на основании договора Акционерным Обществом «Региональный деловой центр ТО».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется посредством двойной записи на счетах бухгалтерского учета.

Каждый факт хозяйственной жизни в Обществе оформляется первичным учетным документом. Формы первичных учетных документов в Обществе утверждает директор. Первичный учетный документ составляется на бумажном носителе и подписывается ответственным лицом.

Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, своевременно регистрируются и накапливаются в регистрах бухгалтерского учета.

Формы регистров бухгалтерского учета утверждает директор Общества. Регистр бухгалтерского учета составляется на бумажном носителе и подписывается ответственным лицом.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета в Обществе производится в валюте Российской Федерации.

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за квартал в валюте Российской Федерации.

Общество самостоятельно разрабатывает систему внутреннего контроля совершаемых операций, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года отнесена к краткосрочной задолженности. Задолженность покупателей и поставщиков определена исходя из цены договора. Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года по Обществу составляет 774 тыс. рублей в т.ч. покупатели 772 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года в части задолженности по кредитам отнесена к долгосрочной задолженности и составляет 4111 тыс. рублей. В краткосрочных обязательствах учтена задолженность процентов кредитам в сумме 1286 тыс. рублей, задолженность покупателям и заказчикам составляет на 31 декабря 2020 года 13 тыс. рублей.

1.7. Денежные средства

Остаток денежных средств в Обществе на 31 декабря 2020 года составил 39 тыс. рублей.

Отчёт о движении денежных средств, входит в состав годовой бухгалтерской отчётности Общества. В отчёте о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств, а также остатки денежных средств на начало и конец отчётного периода.

1.8. Признание доходов

За отчетный период 2020 года Общество оказывало услуги путем сдачи в субаренду земли, доходная часть бюджета Общества сформирована в сумме 2144 тыс. рублей.

1.9. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности:

При формировании расходов по обычным видам деятельности в Обществе учитывается их группировка по следующим элементам: материальные затраты; затраты на оплату труда; отчисления на социальные нужды; амортизация; • прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат устанавливается Обществом самостоятельно.

При этом коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прочими расходами в Обществе являются:

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени.

За отчетный период 2020 года расходы Общества по обычным видам деятельности составили 2152 тыс. рублей.

Прочие расходы составили 412 тыс. рублей.

1.10. Прибыль

Бухгалтерский учет ведется с применением ПБУ №18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.02 №114 н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету за отчетный период 2020 года по Обществу составила убыток в сумме 420 тыс. рублей.

Чистый убыток Общества за 2020 год составил 336 тыс. рублей.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности в виде таблиц прилагаются к пояснительной записке.

Директор ООО «Управляющая компания
«Томский индустриальный парк»



И.П. Филенков