

ООО «МагТорг»

Юр. адрес:
455038, г. Магнитогорск,
ул. Завенягина, дом 10 корп. А,
этаж № 4, помещение № 5

Факт. адрес:
455038, г. Магнитогорск,
ул. Завенягина, дом 10 корп. А,

этаж № 4, помещение № 5

Тел. 3519-20-88-00

ИНН 7456016112
КПП 745601001
ПАО «Челиндбанк
г. Челябинск
р/сч 40702810007460010890
БИК 047501711
к/с 30101810400000000711

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «МагТорг» за 2020 год

**г. Магнитогорск
2020 год**

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации

1.1. Сведения об организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МагТорг»

Дата создания: 24.05.2013

ИНН 7456016112

КПП 745601001

ОГРН 1137456002397

1.2. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ: серия 74 № 006030967, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Челябинской области 24.05.2013.

1.3. Директор: Мерзлов Сергей Константинович.

1.4. Форма собственности – частная.

Учредители – физические лица:

Кузнецова Ирина Михайловна – доля в уставном капитале 100% Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.

Кузнецова Ирина Михайловна- конечный бенефициар.

1.5. Основной вид деятельности по ОКВЭД: 46.71.2 – Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин.

1.6. Юридический адрес: 455038, г. Магнитогорск Челябинская область, ул. Завенягина, дом 10 корп. А, этаж № 4, помещение № 5.

1.7. Обособленные подразделения и дочерние предприятия отсутствуют.

Раздел 2. События после отчетной даты и условные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (УФХД) и события после отчетной даты (СПОД) отражаются в бухгалтерской отчетности в случае признания их существенными. УФХД для ООО «МагТорг» признаются существенными, если их стоимостная оценка превышает 5% валюты баланса на отчетную дату. СПОД для ООО «МагТорг» признаются существенными, если его стоимостная оценка превышает 5% от валюты баланса на отчетную дату.

После отчетной даты, 31.12.2020, не произошло никаких событий, которые бы требовали специальных пояснений или корректировок в годовой бухгалтерской отчетности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в ООО «МагТорг» не создавалось, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Раздел 3. Заработная плата

Текущее количество кадров в отчетном периоде отсутствует.

Средне списочная численность работников на 31.12.2020 года составила 11 человек/

Раздел 4. Информация о прекращаемой деятельности

ООО «МагТорг» не планирует прекращать деятельность. Плановые показатели за 2020 год позволяют сделать прогнозы, что общество будет работать.

Раздел 5. Изменение системы налогообложения

С 24.05.2013 ООО «МагТорг» применяет общий режим налогообложения.

Раздел 6. Расчеты по налогу на прибыль

ООО «МагТорг» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль до налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета составила 25 288 113,00 . руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Изменений налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

Сумма начисленного налога на прибыль за 2020 год составила 5 057 622,00 руб.

Детальная информация о характере, влиянии на условный доход в целях определения текущей бухгалтерской и налоговой прибыли, движении отложенных налоговых активов и обязательств, признанных в отчете о финансовых результатах за 2020 год:

Отложенные налоговые активы 2020 год руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	24 179,70		27 631,42	25 696,65	26 114,47	

Оценочные обязательства и резервы	24 179,70		27 631 ,42	25 696,65	26 114,47	
Итого	24 179,70		27 631,42	25 696,65	26 114,47	

Отложенные налоговые обязательства 2020 г.:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77		0,03	0,03			
Основные средства		0,03	0,03			
Итого		0,03	0,03			

Раздел 7. Информация о сделках со связанными сторонами

СПИСОК

связанных юридических и физических лиц по состоянию на 31.12.20 г

№ п/п	Связанные стороны	Основание	Операции со связанными сторонами
1.	Кузнецова И.М.	Учредитель (100% УК)	ООО «Мясопродукты-Магнитогорск», Учредитель 100%, операций нет, ликвидировано 05.06.2020 года
			начислены дивиденды по решениям 17 997 701 р.17 коп, НДСФЛ 1 494 252,87 р. К выплате 10 000 000 р
2.	Мерзлов С.К.	Директор	Заработная плата

Раздел 8. Оценочные обязательства, условные активы и обязательства

Оценочные обязательства и резервы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96.09		120 898,46	492 684,47	502 358,11		130 572,10
Резерв на оплату отпусков		120 898,46	492 684,47	502 358,11		130 572,10

Раздел 9. Выплаты в пользу АУП (административно – управленческого персонала).

Выплату в пользу АУП за 2020 год составили 381 475,00 р.

Директор ООО «МагТорг»

Мерзлов С.К.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "МагТорг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	101	-	132
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	26	24	11
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	18 262	29 366	4 463
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	644	116
Дебиторская задолженность *	1230	88 501	30 277	55 566
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	7 346	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	106 892	67 657	60 289
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	26
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	54 346	43 744	39 116
Кредиторская задолженность	1520	48 253	21 646	3 503
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	131	121	57
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	102 729	65 511	42 702
Стоимость чистых активов	-	4 162	2 146	17 587

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**
(расшифровка подписи)

25 июня 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 2020г.	-	121	-	(121)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Кондиционер кассетного типа	5241	за 2020г.	-	121	-	(121)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	44	44	44
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)

**Мерзлов Сергей
Константинович**

(расшифровка подписи)

25 июня 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	7 346	-	14 250	21 596	-	202	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	83 121	75 775	-	535	-	7 346	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	7 346	-	14 250	21 596	-	202	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	83 121	75 775	-	535	-	7 346	-	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**
(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**

(расшифровка подписи)

25 июня 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	31 474	(1 197)	76 389	-	(15 608)	(161)	(2 211)	-	-	13	92 106	(3 605)
	5530	за 2019г.	56 537	(970)	22 439	153	(47 863)	-	(3 966)	-	-	208	31 474	(1 197)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	24 190	(1 197)	12 819	-	(8 561)	(161)	(2 211)	-	-	-	28 286	(3 605)
	5531	за 2019г.	54 072	(970)	15 585	-	(45 468)	-	(3 966)	-	-	-	24 190	(1 197)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	6 662	-	62 512	-	(6 653)	-	-	-	-	-	62 520	-
	5532	за 2019г.	2 444	-	6 613	-	(2 395)	-	-	-	-	-	6 662	-
Прочая	5513	за 2020г.	622	-	1 059	-	(394)	-	-	-	-	13	1 300	-
	5533	за 2019г.	20	-	241	153	-	-	-	-	-	208	622	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	31 474	(1 197)	76 389	-	(15 608)	(161)	(2 211)	X	X	X	92 106	(3 605)
	5520	за 2019г.	56 537	(970)	22 439	153	(47 863)	-	(3 966)	X	X	X	31 474	(1 197)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 462	3 605	1 197	1 197	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 462	3 605	1 197	1 197	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	65 390	1 928 354	4 007	(1 895 122)	(43)	-	-	13	102 599
	5580	за 2019г.	42 619	1 009 102	4 733	(991 210)	(62)	-	-	208	65 390
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 428	9 937	158	(307)	-	-	-	-	11 215
	5581	за 2019г.	937	382	303	(194)	-	-	-	-	1 428
авансы полученные	5562	за 2020г.	20 049	28 267	-	(19 054)	(11)	-	-	-	29 251
	5582	за 2019г.	1 205	19 805	-	(955)	(6)	-	-	-	20 049
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	132	2 018	-	(42)	-	-	-	13	2 121
	5583	за 2019г.	1 305	10	1	(1 393)	-	-	-	208	132
кредиты	5564	за 2020г.	43 704	1 882 467	3 849	(1 875 682)	-	-	-	-	54 337
	5584	за 2019г.	32 627	973 059	4 405	(966 387)	-	-	-	-	43 704
займы	5565	за 2020г.	41	-	-	-	(32)	-	-	-	9
	5585	за 2019г.	6 489	15 855	24	(22 271)	(56)	-	-	-	41
прочая	5566	за 2020г.	37	5 665	-	(37)	-	-	-	-	5 665
	5586	за 2019г.	32	15	-	(10)	-	-	-	-	37
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	65 390	1 928 354	4 007	(1 895 122)	(43)	X	X	X	102 599
	5570	за 2019г.	42 619	1 009 102	4 733	(991 210)	(62)	X	X	X	65 390

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**

(расшифровка подписи)

25 июня 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	291	97
Расходы на оплату труда	5620	1 566	2 035
Отчисления на социальные нужды	5630	384	614
Амортизация	5640	20	132
Прочие затраты	5650	31 191	18 304
Итого по элементам	5660	33 452	21 182
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 826 807	1 428 624
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	1 860 259	1 449 806

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**

(расшифровка подписи)

25 июня 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	121	502	(104)	(389)	131
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**

(расшифровка подписи)

25 июня 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	-	70 000	45 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**

(расшифровка подписи)

25 июня 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мерзлов Сергей
Константинович**
(расшифровка подписи)

25 июня 2021 г.