Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «БАУПОРТ» за 2020 год

1. Краткая характеристика деятельности Общества и реквизиты

Общество с ограниченной ответственностью «БАУПОРТ» (ИНН 7706752090 / КПП 770601001, ОГРН – 1117746172500 от 10.03.2011г.), постановлено на учет в налоговом органе в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Юридический адрес Общества: 119180, Москва г, Казачий 2-Й пер, дом 11, строение 1, этаж П1, помещение I, комната 22

Основным видом деятельности Общества является деятельность в области права - управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Уставный капитал Общества составляет 122 тыс. руб. Уставный капитал внесен учредителями полностью.

2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2020	2019	20120	2019
2	2	1	3

3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Единственный участник	В соответствии с Уставом

4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Конечный финансовый результат прибыль (убыток) слагается из финансового результата от реализации работ (услуг) и доходов от внереализационных операций, уменьшенный на сумму расходов по этим операциям.

Прибыль от реализации определяется как разница между выручкой от реализации работ (услуг) в действующих ценах без налога на добавленную стоимость и затратам по услугам.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.01 № 44н. Списание материально - производственных запасов производится исходя из среднемесячной стоимости материальных запасов.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.
В составе финансовых вложениях учтены займы выданные:

Займы выданные (долгосрочные)

Наименование компании	Дата погашения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
АТВ ООО	С пролонгацией	170149	271149	271149,00
СВИФТ ЗАО	С пролонгацией	1318235,43	1318235,43	1 318 235,43
ССК ООО	С пролонгацией	33950000	34500000	34 500 000,00
БИЗНЕС СТИЛЬ АО	С пролонгацией	81824745	103290616	
ВЕРЕТОКС АО	С пролонгацией	0	1778333	
КВЕСТОР М АО	С пролонгацией	68734056	79910078	
ЛАГУНА ООО	С пролонгацией	913719704	1227255090	
МЕГАПОЛИС ЗАО	С пролонгацией	71212707	90448291	
НОВАТОР АО	С пролонгацией	0	2577073	
СТО АВТОМАТИКА АО	С пролонгацией	1306659	10618885	
ТЕХНОСИТИ АО	С пролонгацией	28557836	41156433	
УК ЭНЕРГИЯ ООО	С пролонгацией	3366319,74	6604972	
ЭЛИТПРОЕКТ ЗАО	С пролонгацией	125295652	139800668	
Итого		1329456063,17	1739529823,43	36089384,43

Просроченной задолженности нет.

Общество не создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам, на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год.

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами.
Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения ее не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная.
Просроченной задолженности на 31.12.2020г. нет.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам оценивается по сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств.
Просроченной задолженности на 31.12.2020г. нет.

Кредиты полученные (краткосрочные)

Наименование компании	Дата погашения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Гулливер ЗАО	26.02.2026	0	30620315,00	30620315, 00
Филиал "Центральный" Банка ВТБ "ПАО"	15.02.2026	28864958,10	2981808,21	0
Итого		28864958,10	33602123,21	30620315,00

Кредиты полученные (долгосрочные)

Наименование компании	Дата погашения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Гулливер ЗАО	26.02.2026	30620315,00	0	0
Филиал "Центральный" Банка ВТБ "ПАО"	15.02.2026	1292464591,74	1703100000	0
Итого		1323084906,74	1703100000	0

Общество ведет бухгалтерский и налоговый учет. Доходы Общества подразделяются:

1. Доходы от обычных видов деятельности;
2. Прочие доходы;

В доходы от обычных видов деятельности включены доходы от реализации услуг.

В состав прочих доходов входит выручка от реализации прочих активов - проценты полученные и другие.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году выручка от реализации работ Общества составила 667 тыс. руб. без налога на добавленную стоимость или 100%.

Проценты к получению составили 145 290 тыс.руб.

Прочие доходы – 41 тыс.руб.

Расходы Общества подразделяются на:

1. Расходы по обычной деятельности;
2. Прочие расходы.

В расходы по обычным видам деятельности включены расходы, связанные с производством и реализацией услуг: заработная плата, начисления за заработную плату, услуги сторонних организаций, материальные затраты, аренда помещения и другие.

В прочие расходы включены расходы: услуги банка, проценты к уплате выплаты из прибыли и другие.

Управленческие расходы составили 2 302 тыс. руб.

Проценты к уплате - 143 541 тыс.руб.

Прочие расходы – 37 тыс.руб.

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета за минусом налога на прибыль по данным налоговой декларации и составляет 76 тыс.руб.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах.

Учет расчетов по налогам и сборам ведется на счетах бухгалтерского учета непрерывно нарастающим итогом раздельно по каждому налогу и сбору, в разрезе уровней бюджетов (федеральный, бюджет субъекта РФ), а также в разрезе вида задолженности (недоимка по основной сумме налога или сбора, пени, штрафы).

В течение года платежи в бюджет перечислялись своевременно.

5. Непрерывность деятельности

Величина стоимости чистых активов на 31 декабря 2020 года составляла 6627 тыс.руб.

Общество осуществляет вид деятельности по управлению недвижимым имуществом и не планирует прекращение деятельности в ближайшие 12 месяц после отчетного периода.

6. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

После составления бухгалтерской отчетности нет таких событий.

7. Операции со связанными сторонами

За 2020г. операций со связанными сторонами не было. Генеральному директору выплачивается заработная плата в соответствии с действующим законодательством.

Генеральный директор Котик А.К.

М.П.