

ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2022 год

**Сведения об организации**

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ТМГ ГРУП»**

Сокращенное наименование: **ООО «ТМГ ГРУП»**

Юридический адрес: **190013, г. Санкт-Петербург, Рузовская ул, дом 8, лит. Б, офис 418, 420.**

Фактический адрес: **190013, г. Санкт-Петербург, Рузовская ул, дом 8, лит. Б, офис 418, 420.**

Дата и место государственной регистрации: **10 июля 2001 года, г. Москва**

Основной государственный регистрационный номер: **1037739198199**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН/КПП): **7705405168/ 783801001**

Единоличным исполнительным органом организации является Генеральный директор. Генеральный директор осуществляет оперативное руководство деятельностью Общества.

Генеральным директором Общества с ограниченной ответственностью «ТМГ ГРУП» назначен Тица Мирко с 10 июля 2001 г.

Ответственным лицом за финансово-хозяйственную деятельность с правом первой подписи является Генеральный директор ООО «ТМГ ГРУП» Тица М.

Основным видом деятельности Общества является строительство.

По критериям Общество является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а так же из принятой учетной политики.

**Сведения о банковских счетах**

Полное фирменное наименование кредитной организации	<b>ПАО "МИНБАНК"</b>
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации	<b>ПАО "МИНБАНК"</b>
Место нахождения	<b>г. Москва</b>
БИК кредитной организации	<b>044525600</b>
Корреспондентский счет	<b>30101810300000000600</b>
Номер счета	<b>40702810400060000183</b>
Тип счета	<b>Расчетный</b>

Полное фирменное наименование кредитной организации	<b>АО "ОТП БАНК"</b>
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации	<b>АО "ОТП БАНК"</b>
Место нахождения	<b>г. Москва</b>
БИК кредитной организации	<b>044525311</b>
Корреспондентский счет	<b>30101810300000000600</b>

Номер счета	40702810000710000843
Тип счета	Расчетный

### Сведения об обособленных подразделениях

ООО "ТМГ ГРУП" открыто Обособленное подразделение "Москва\_ОП\_ТМГ" 22 сентября 2019 г. по адресу: г. Москва, Среднеперяславская ул., д. 14, офис 107-108.

### Сведения о связанных сторонах

Общество не имеет связанных сторон в виде дочерних и зависимых Обществ (доля участия соответственно – более 50 процентов; от 20 до 50 процентов).

Общество не имеет связанных сторон в виде юридических лиц, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на доли в уставном капитале Общества.

Связанными сторонами (аффилированными лицами) Общества являются:

- Единственный участник Общества (он же выполняет функции единоличного исполнительного органа Общества)
- ООО «ПСП-ТМГ ГРУППА» – в связи с тем, что Единственный участник Общества является также и Единственным участником ООО «ПСП-ТМГ ГРУППА» .

### Состав аффилированных лиц Общества

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале, %
1	Тица Мирко		Лицо является Единственным участником Общества  Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	10.07.2001  10.07.2001	100
2	Общество с ограниченной ответственностью «ПСП-ТМГ ГРУППА» (ООО «ПСП-ТМГ ГРУППА»)	125167 г., Москва, 8 Марта 4-я ул., д. 6А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	06.12.2007 *)	100

\*) Единственному участнику ООО «ПСП-ТМГ ГРУППА» Тица М. принадлежит 100% УК.

### 1.Сведения об уставном капитале.

Уставный капитал на момент государственной регистрации: **10 000 руб.**  
Размер уставного капитала на дату окончания отчетного года: **10 000 руб.**

## **2. Сведения о среднесписочной численности за отчетный год.**

Среднесписочная численность – 87 чел.

## **3. В соответствии с учетной политикой по ООО «ТМГ ГРУП»:**

- бухгалтерский учет ведется своими силами,
- зарплата- сторонней организацией;
  
- документооборот, номенклатура дел, порядок хранения и технология обработки учетной информации в организации регламентируются графиком и правилами учетной информации, регламентируются графиком и правилами документооборота;
  
- при ведении бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный на основе плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению;
- для ведения бухгалтерского учета в организации применяются типовые унифицированные формы первичных учетных документов;
  
- в случае необходимости применяются самостоятельно разработанные и утвержденные в установленном порядке формы первичных документов;
  
- бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках;
  
- для признания объектов в составе основных средств применяется лимит стоимости 100 000 руб.;
  
- инвентаризация основных средств производится один раз в три года;
  
- для начисления амортизации используется линейный метод;
  
- стоимость материально-производственных запасов, списываемых в производство, определяется по средней себестоимости;
  
- доходы от сдачи имущества внаем считается доходами от обычных видов деятельности;
  
- расходы от сдачи имущества внаем считается расходами по обычным видам деятельности;

## **4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями соответствующих положений по бухгалтерскому учету**

### **4.1. Учет материально-производственных запасов**

Организация не производила изменений способов оценки материально-производственных запасов, не передавала материально-производственные запасы в залог и не создавала резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

### **4.2. Учет основных средств**

По состоянию на конец отчетного периода в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов основные средства отражены в сумме 526,67 тыс. руб.

В отчетном году изменений стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) нет.

Для начисления амортизации по основным средствам используется линейный способ.

По вновь приобретаемым основным средствам стоимостью до 100 000 руб. износ списывается полностью в БУ и НУ

Общество в отчетном году объекты основных средств не арендовало.

На конец отчетного периода Общество не имеет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

#### **4.3. События после отчетной даты**

К событиям после отчетной даты относятся следующие события:

- распространение коронавирусной инфекции, последствия которого оказывают влияние, как на мировую экономику в целом, так и на экономику России;

- начало специальной операции 24 февраля 2022 г.

Общество не является организацией, непосредственно пострадавшей от указанных выше событий.

На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не имеет планов или намерений, которые препятствовали бы ему осуществлять свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Вместе с тем, ввиду неопределенности в отношении развития данных событий, их продолжительности, а так же действий, которые будут предприняты в мировом экономическом сообществе и в России, Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

В настоящий момент мы пристально следим за развитием указанных выше событий и их последствий, с тем, чтобы:

- по возможности провести оценку их влияния (возможного влияния) на финансовое состояние Общества, движение денежных средств и ожидаемые финансовые результаты;

- установить, могут ли указанные события и их последствия обусловить значительные сомнения в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, а так же за пределами 12 месяцев со дня отчетной даты.

#### **4.6. Доходы организации**

Основным видом деятельности Общества является строительство – Строительство жилых и нежилых зданий - код по ОКВЭД 41.20

Общество ведет учет доходов по объектам:

Доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды признаются организацией доходом от обычных видов деятельности.

За отчетный период организация получала доходы, которые могут быть отнесены к доходам от обычных видов деятельности, только от одного вида деятельности в сумме 384 958,19 тыс. руб.

В отчетном году доходы в виде процентов на выданные займы не было  
В отчетном году в доходы по прочим операциям включены доходы вследствие продажи материалов на сумму 1 812,48 тыс. руб., прочие доходы (курсовая разница, штрафы, прочее) на сумму 209,73 тыс. руб.

Прочие доходы составили 2 022,21 тыс.руб.

В отчетном периоде организация не заключала и не исполняла обязательств по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

#### **4.7. Расходы организации**

В отчетном году к расходам по обычным видам деятельности организацией отнесены:

- материальные затраты- 165 674,42 тыс. руб.

- начисления по оплате труда и страховых взносов составили 45 388,81 тыс. руб.:

- расходы на оплату труда - 38 870,00 тыс. руб.

- отчисления на ФОТ - 6 518,26 тыс.руб.

Доля зарплаты с налогами к выручке составляет 11,79 % (45388,81 /384 958,19), что считается существенной суммой.

- амортизация - 239,4 тыс. руб.

- прочие затраты - 127 862,26 тыс. руб., из них:

- подрядные работы, проектные работы 86 336,88 тыс. руб.

- услуги сторонних организаций – 16 135,69 тыс. руб.

- прочие расходы – 25 389,69тыс. руб.

Итого расходы по обычным видам деятельности составили 333 993,21 тыс.руб.

Незавершенное производство 48 413,64 тыс руб.

В отчетном году расходы по прочим операциям: вследствие списания дебиторской задолженности по истечении срока исковой давности и по причине выбытия контрагентов из ЕГРЮЛ, убытки за прошлый период, выявленные в отчетном периоде, стоимость реализованных материалов, прочие расходы (курсовая разница, штрафы, прочее)- составили 9 981,45 тыс. руб..

В отношении связанных сторон, не имеется сомнительной дебиторской задолженности, наличие которой могло бы явиться основанием для создания резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность связанных сторон с истекшим сроком исковой давности, а также долги, нереальные для взыскания, отсутствуют.

#### **5. Операции с дочерними хозяйственными обществами, преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами, зависимыми хозяйственными обществами, участниками совместной деятельности**

Организация не имеет дочерних, преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ, зависимых хозяйственных обществ, а также не является участником совместной деятельности.

#### **6. Учет нематериальных активов**

В отчетном году организация не использовала объекты, которые в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета отражаются в составе нематериальных активов

#### **7. Учет расходов по займам и кредитам**

В отчетном году организация не привлекала краткосрочные займы.

Затраты, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам отсутствуют.

#### **8. Информация по прекращаемой деятельности**

Организация не принимала решений о прекращении какого-либо вида деятельности.

#### **9. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций**

В отчетном году организацией выявлены постоянные налоговые обязательства (активы), отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, корректирующие показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль.

Кроме того, Обществом учтены в целях исчисления налога на прибыль расходы, связанные со списанием дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

Также Обществом учтены в целях исчисления налога на прибыль доходы, связанные со списанием кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности.

#### **10. Учет финансовых вложений**

В отчетном году организация не имела финансовые вложения, на конец отчетного года финансовые вложения составили - 56 619,84 тыс.руб.

#### **11. Информация об участии в совместной деятельности**

Организация не является участником договоров о совместной деятельности.

#### **12. Изменения оценочных значений**

Корректировка стоимости активов (обязательств) или величины, отражающей погашение стоимости активов, обусловленной появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в организации, ожидаемых будущих выгод и обязательств в отчетном году не производилась.

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2022 год по сравнению с 2021 годом: по основным средствам стоимостью до 100 000 руб. и бухгалтерском и в налоговом учете износ списывается полностью.

#### **13. Изменения вступительных показателей**

В бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный период (2020 год) изменения вступительных показателей по сравнению с аналогичными показателями за предшествующий период (2020, 2019 годы) не производились.

#### **14. Основные показатели 2021 года в сравнении с 2020 годом (тыс. руб.)**

Наименование	2021 год	2022 год
Доходы от основного вида деятельности	296 072	384 958
Расходы от основного вида деятельности	260 151	333 993
Управленческие расходы	32 140	35 318
Прочие доходы	7 148	2 022
Прочие расходы	5 395	9 981

Прибыль до налогообложения в 2021 году составила 7 688 тыс. руб.

Генеральный директор

Тица М.

31.03.2022 г.