

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету за 2023 год

ООО «ТК «Центральный»

1. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

1.	Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый комплекс «Центральный»
	Сокращенное наименование предприятия	ООО «ТК «Центральный»
2.	Основной государственный регистрационный номер.	1020203220454
3.	Адрес (местонахождение юридического лица):	Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Цюрупы, д. 97
4.	Почтовый индекс	450006
5.	Субъект Российской Федерации	Республика Башкортостан
6.	Район	Советский
7.	Город	г. Уфа
8.	Улица	ул. Цюрупы
9.	Номер дома	д. 97
10.	Вид адреса юридического лица	почтовый
11.	Контактный телефон	(347) 216-03-63 приемная
12.	Размер уставного капитала (в рублях)	185 086 тыс.руб.
13.	Наименование регистрирующего органа, в котором находится регистрационное дело	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы России № 39 по Республике Башкортостан
14.	ИНН	0278076852
15.	КПП	025250001
16.	ОКПО	55825265
17.	КФС	16

2. Цели и предмет деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Торговый комплекс «Центральный». Существенные факты хозяйственной деятельности 2023 года.

2.1. ООО «ТК «Центральный» создано 24.04.2001 г. с целью осуществления хозяйственной и иной деятельности, направленной на удовлетворение общественных потребностей в товарах и услугах и извлечение прибыли.

2.2. Основным видом деятельности Общества является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 70.20.2).

2.3. Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2023 г. составляет 3 человека.

Решением Арбитражного суда Республики Башкортостан от 10 июня 2019 года ООО «ТК «Центральный» признано несостоятельным (банкротом). В отношении ООО «ТК «Центральный» открыто конкурсное производство по упрощенной процедуре ликвидируемого

должника сроком на шесть месяцев. Конкурсным управляющим утвержден арбитражный управляющий Ганеев Олег Наильевич (ИНН 561602887104). Сообщение конкурсного управляющего о введении в отношении должника процедуры конкурсного производства опубликовано 11.06.2019 г.

Постановлением Восемнадцатого арбитражного апелляционного суда от 10.09.2019 г. решение Арбитражного суда Республики Башкортостан от 10.06.2019 отменено в части утверждения конкурсного управляющего. В утверждении конкурсным управляющим ООО "ТК "Центральный" Ганеева О.Н. отказано. Обязанности руководителя ООО "ТК "Центральный" до утверждения иного конкурсного управляющего возложены на ликвидатора Мутракова И. О.

Определением суда от 25.11.2019 г. конкурсным управляющим утвержден Коршунов Павел Николаевич (ИНН 770303021331). Определением суда от 10.10.2023 арбитражный управляющий Коршунов Павел Николаевич освобожден от исполнения обязанностей конкурсного управляющего ООО «ТК «Центральный». Конкурсным управляющим ООО «ТК «Центральный» утвержден арбитражный управляющий Любарцев Андрей Викторович (ИНН 331100975680).

10.11.2023 на рассмотрение Арбитражного суда Республики Башкортостан поступило заявление конкурсного управляющего Любарцева А.В. об утверждении мирового соглашения, заключенного между Должником и Кредиторами и прекращении производства по делу о банкротстве № А07-39944/2018.

Определением Арбитражного суда Республики Башкортостан по делу № А07-39944/2018 от 28.11.2023 г. (определение в полном объеме изготовлено 05.12.2023) ходатайство конкурсного управляющего ООО «ТК «Центральный» Любарцева А.В. об утверждении мирового соглашения, заключенного между ООО «Торговый комплекс «Центральный» и Кредиторами удовлетворено. Мировое соглашение по делу №А07-39944/2018 в предложенной редакции утверждено. Производство по делу о банкротстве ООО «ТК «Центральный» прекращено.

Постановлением Арбитражного суда Уральского округа от 29.02.2024 г. (в полном объеме изготовлено 04.03.2024) определение Арбитражного суда Республики Башкортостан от 05.12.2023 об утверждении мирового соглашения по делу № А07-39944/2018 оставлено без изменения, кассационная жалоба Федеральной налоговой службы в лице Управления по Республике Башкортостан – без удовлетворения.

3. Имущество Общества

3.1. Имущество Общества находится в собственности Общества и отражается на его самостоятельном балансе. Основное имущество Общества, здания и земля находятся в залоге по долговым обязательствам.

3.2. Продукция и доходы от деятельности Общества, а также имущество, приобретенное им за счет полученной прибыли, являются частной собственностью Общества.

3.3. На 31.12.2023 г. чистые активы Общества составляют – 694 695 тыс. руб. согласно бухгалтерского баланса на 31.12.2023г.

Размер уставного фонда Общества 185 085,5 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов меньше уставного капитала Общества. Это произошло, за период банкротства предприятия, в результате переоценки активов предприятия, просроченной дебиторской задолженности и начисленных штрафных санкций реестровыми кредиторами, в т.ч. ПАО Банком Траст, по судебным решениям.

4. Управление Обществом

4.1. Руководитель Общества (генеральный директор) является единоличным исполнительным органом Общества, назначаемый и освобождаемый от должности учредителем.

Генеральный директор осуществляет свою деятельность на основании и в соответствии с условиями трудового договора, заключаемого с ним Обществом.

5. Описание основных положений учетной политики на 2023 год

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года (ред. от 12.12.2023).

6. О способах оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)

Материально-производственные запасы учитываются на счета 10, 41 (забалансовые счета МЦ.01, МЦ.04) и принимаются к бухгалтерскому учету на сумму фактических затрат на их приобретение за исключением сумм НДС и иных налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Предприятие не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Стоимость товарно-материальных ценностей определяется, исходя из цен их приобретения (без налогов), включая комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозимые таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку и иные затраты, связанные с приобретением товарно-материальных ценностей.

7. О последствиях изменений способов оценки материально - производственных запасов

При списании товарно-материальных ценностей на себестоимость производства (оказание услуг) и продаж применяется метод оценки по средней себестоимости, по которой каждая единица (вид, группа) списанных одноименных материалов и оставшаяся на складе, оценивается по стоимости, определяемой как частное от деления общей их стоимости (остаток на начало месяца плюс себестоимость заготовленных материалов в отчетном месяце) на их количество.

Датой осуществления материальных расходов (списание на себестоимость) признается дата передачи материалов со склада в производство.

При реализации товаров, услуг и материальных ценностей стоимость берется по рыночным ценам или по цене последнего приобретения плюс накладные расходы, или по договорённости с организациями

8. Курсовые разницы по операциям и переоценки обязательств в иностранной валюте

Не производились за 2023год.

9. О величине движения и о порядке создания резервов под снижение стоимости материальных ценностей

Резервы по снижению стоимости материальных ценностей не создаются.

10. О первоначальной стоимости основных средств на начало и конец отчетного периода

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Наименование	Ед. изм.		
Стоимость основных средств – всего	тыс. руб.	1 783 320	1 743 197
в том числе:	тыс. руб.	1451 345	1 413 362
зданий и сооружений			
земельных участков	тыс.руб.	281 155	281 155
машин, оборудования, транспортных средств, прочие	тыс. руб.	50 820	48 680

11. Об изменении стоимости основных средств, в какой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция ОС)

Реконструкция, дооборудование основных средств в 2023г. не проводились.

12. Об амортизации основных средств за 2023год

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Наименование	код		
Амортизация основных средств – всего	140	524 241	569 378
в том числе:		475 784	522 393
зданий и сооружений	141		
машин, оборудования, транспортных средств и прочие	142	48 457	46 985

13. О дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2023г. составляла 908 855 тыс. руб., в т.ч. :

Наименование дебитора	Сумма (тыс. руб.)
Расчеты с покупателями и заказчиками сч.62.01	472 999,0
Расчеты по авансам выданным сч.60.02	207,0
Резерв по сомнительным долгам сч.63	24 679,0
Расчеты с разными дебиторами сч.76	315 832,0
Расчеты по начисленным процентам по займам сч.76.03	95 138

14. Движение кредитов и займов за 12 месяцев 2023 г., тыс. руб.

Остаток по полученным займам (основной долг и проценты) на 01.01.2023г. и на 31.12.2023г. не изменился и составляет - 81 057 тыс. руб.

Остаток по кредитам банку на 01.01.2023г. составлял- 2 123 605 тыс. руб.
Проценты по кредитам банку - 187 362 тыс. руб.

На 31.12.2023г. задолженность банку по кредитным обязательствам со сч.67 «Расчеты по долгосрочным кредитам» переведена на счет 76 «Расчеты с прочими кредиторами».

Согласно Определению Арбитражного суда Республики Башкортостан от 05.12.23г. по делу №А07-39944/2018 об утверждении мирового соглашения, ПАО Банк «Траст», включенный в реестр требований кредиторов в сумме задолженности 3 347 617 тыс. руб. и 73 877тыс. руб. по обязательствам, возникшим из кредитных договоров, уступил права требования по мировому соглашению. Произведена процессуальная замена ПАО Банка «Траст» на ООО «УК «ГеоКапитал» Д.У.ЗПИФ «Инвест решения» в размере 3 418 040 тыс. руб., из которых:

2 723 510 тыс. руб. - основной долг,
644 651тыс. руб. - неоплаченные проценты,
49 879 тыс. руб. - пени за неоплаченные проценты.

15. О кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составила 2 768 02 тыс. руб.,
в т. ч.:

Наименование кредиторов	Сумма (тыс. руб.)
Расчеты по авансам полученным сч.62.02	3 108
Расчеты с поставщиками и подрядчиками сч.60.01	158 500

Расчеты по оплате труда сч.70	1 058
Задолженность по налогам, сборам за период банкротства ,сч.68,69	130 088
Задолженность по начисленным пеням по налогам за период банкротства, сч.68	52 169
Задолженность по кредитным обязательствам (перевод со сч.67 на сч.76)	2 362 364,6
Прочие расчеты с разными кредиторами сч.76	60 734,4

16. О составе внереализационных доходов и расходов.

Доходы

№ п\п	Содержание	Сумма, тыс. руб.
1	Внереализационные доходы от исправит. операций за прошлые периоды	517
2	Внереализационный доход от исправит. расчета налога на имущество	18 847
3	Проценты за пользование денежными средствами, неустойка по договорам	224
4	Прочие доходы (списанная кредит. задолж. св. 3-х лет)	12 660
	ИТОГО	32 248

Внереализационные и приравненные к ним расходы

№ п\п	Содержание	Сумма, тыс. руб.
1	Корректировка излишне начисленной суммы аренды по арендаторам за период банкротства по решению суда.	87 258
2	Проценты по Мировому соглашению по кредиторам	19 665
3	Проценты по переданным по МС банк. кредитным обязательствам	49 879
4	Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	2 760
5	Судебные и расходы по ведению конкурсного производства	1039
6	Налоги и сборы (налог на имущество)	28 107
7	Начислен резерв по сомнительным долгам (по аренде)	23 447
8	Внереализационные расходы, не уменьш. прибыль	86 695
9	Создан резерв под обесценение финансовых вложений в б/у (сч.59)	115 803
10	Проценты по полученным займам, спис. дебиторская задолженность	5 173
11	Прочие расходы (в т. ч. услуги банка, пени, неустойки по хоз. договорам)	2 196
	Итого	422 022

17. О финансовых вложениях

На 31.12.2023 г. финансовые вложения не увеличились, составили 71 646 тыс. руб.

18. Об изменениях в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.) организации:

Изменения нераспределенной прибыли за 12 месяцев 2023 года произошли в связи с полученным в бухгалтерском учете убытком в размере 432 791 тыс.руб.

19. О составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличии их на начало года и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода:

В течение 2023 года Обществом создавались резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков и резерв под обесценение финансовых вложений.

Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2023г. составлял 3 598 тыс. руб., списано задолженности за счет резерва по сомнительным долгам в 2023 году – 2 367 тыс. руб.,

начислено резерва в течение отчетного периода – 23 447 тыс. руб. Остаток резерва на 31.12.2023 г.- 24 679 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений создан в 2023 г. в сумме 115 803 тыс. руб. на сумму финансовых вложений, по которым истек срок обязательств, выплаты за период банкротства предприятия.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2023г. отсутствует.

20. Об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности за 12 месяцев 2023 года отсутствовали.

21. О событиях после отчетной даты

События после отчетной даты 2023 года отсутствуют.

22. Распределение чистой прибыли

Чистая прибыль за 2023 год отсутствует. Получен балансовый убыток по итогам периода банкротства в размере 432 791 тыс. руб.

23. Информация о связанных организациях.

К связанным с ООО «ТК «Центральный» организациям относятся: ООО «ФИНВЕСТОРГ-УФА» (ИНН 0278088689).

24. Информация о хозяйственных рисках.

Риски хозяйственной деятельности предприятия связаны с экономической ситуацией в стране и уровнем покупательского спроса. Существует подверженность инфляционным рискам, кредитным рискам, изменениям законодательства, уменьшению количества клиентов и т.п.

25. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращения деятельности на предприятии не планируются.

Генеральный директор

И.О.Мутраков

29.03.2024г.