

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

за 2020 г.

(тыс. руб.)

РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**1.1 Основные сведения об организации**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ГПБП-Холдинг» (ООО «ГПБП-Холдинг»)

ИНН/КПП/ОГРН организации: 5032129246/503201001/1055006319048

Дата создания (государственной регистрации): 29.04.2005 г.

Юридический адрес организации: 143003, Московская обл., Одинцовский район, г. Одинцово, ул. Северная, д. 57 офис 3

Генеральный директор Артамонов Вячеслав Викторович

Организация применяет упрощенный режим налогообложения.

Основной вид деятельности: покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Среднегодовая численность работников составила:

- 2 чел. за 2019 год, численность работающих на 31 декабря 2019 г. – 2 чел.;

- 2 чел. за 2020 год, численность работающих на 31 декабря 2020 г. – 2 чел.

Участниками являются:

Наименование	Местонахождение	Доля в УК, руб.	Доля в УК, %	Дата внесения в ЕГРЮЛ
Ежов Вадим Владимирович	–	167 387	45.0001	21.09.2009
Ежов Владимир Георгиевич	–	167 387	45.0001	21.09.2009
Артамонов Вячеслав Викторович	–	37 196	9,9998	21.09.2009

1.2 Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников в размере 371 970 руб.

1.3 Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности являются:

68.1 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

1.4 Финансовое положение организации

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, иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

1.4.1 Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

Изменения в порядках и способах отражения хозяйственных операций в учетную политику на 2021 год не вносились.

1.5 Состав органов управления организации

Органы управления Обществом:

В соответствии с Уставом Общества управление Обществом осуществляется Общим собранием участников и Исполнительным органом Общества, которым является Генеральный директор Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор – Артамонов Вячеслав Викторович с 29.11.2005 г.

РАЗДЕЛ 2. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Основные средства

ПБУ 6/01, ПБУ 1/2008

Основные положения учетной политики

- Способ начисления амортизации объектов основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется:

линейным способом;

- Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании Приказа Генерального директора.

- Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается

В отчетном периоде объекты, по которым не начислялась амортизация, отсутствовали.

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

На отчетные даты финансовой отчетности переоценка основных средств не производилась.

Наличие и движение основных средств									
Наименование показателя	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло	Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация	Остаточная стоимость
				За 2020 год					
Основные средства, всего	24 087	(884)	23 203	-		(115)	24 087	(999)	23 088
В т.ч.,									
Сооружения	2 186	(884)	1 302	-		(115)	2 186	(999)	1 187
Объекты незавершенного строительства	21 901	-	-	-	-	-	21 901	-	21 901
				За 2019 год					
Основные средства, всего	25 187	(786)	24 401	-	(1 100)	(135)	24 087	(884)	23 203
В т.ч.,									
Сооружения	3 286	(786)	2 500	-	(1 100)	(135)	2 186	(884)	1 302
Объекты незавершенного строительства	21 901	-	-	-	-	-	21 901	-	21 901

На 31 декабря 2020г., на 31 декабря 2019 года отсутствовали арендованные/сданные в аренду объекты основных средств.

2. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений учтены паи ЗПИФ «Артфонд» в количестве 646 740 шт. На основании данных о стоимости пая за период с 31.12.2015 по 31.12.2020 выявлено устойчивое снижение стоимости финансовых вложений. В связи с чем создан резерв под обесценение финансовых вложений исходя из расчетной стоимости пая на соответствующие отчетные даты:

- на 31.12.2017 расчетная стоимость пая составляла 289,36 руб./шт.;
- на 31.12.2018 расчетная стоимость пая составляла 267,71 руб./шт.;
- на 31.12.2019 расчетная стоимость пая составляла 197,67 руб./шт.
- на 31.12.2020 расчетная стоимость пая составляла 126,13 руб./шт.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражены с учетом накопленной корректировки (резерва под обесценение) на отчетные даты.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. составляет 1 100 тыс. руб. и представлена в полном объеме задолженностью прочих дебиторов, а именно:

- ООО "УК "Юдинские дачи" – 1 100 тыс. руб.;

Задолженность является текущей, подлежит погашению в 1 квартале 2021 года.

Дебиторская задолженность на 31.12.2019 г. составляет 1 264 тыс. руб. и представлена в полном объеме задолженностью прочих дебиторов, а именно:

- ООО "УК "Юдинские дачи" – 1 100 тыс. руб.

- ОАО "Мосэнергосбыт" – 164 тыс. руб.

Задолженность является текущей, подлежит погашению в 1 квартале 2020 года.

Сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2019 и 31.12.2020 отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. составляет 392 тыс. руб. и представлена в полном объеме задолженностью по налогам и сборам.

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. составляет 669 тыс. руб. и представлена в полном объеме задолженностью по налогам и сборам.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2019 и 31.12.2020 отсутствует.

4. Управленческие расходы

Управленческие расходы полностью признаются расходами периода.

Структура управленческих расходов

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Расходы на оплату труда	553	506
Отчисления на социальные нужды	173	158
Итого расходы по обычным видам деятельности	726	664

5. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте на 31.12.2020г. отсутствует.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях

За 2020 – 2019 г.г. отсутствовали хозяйственные операции, выраженные в иностранной валюте.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства – всего	962	11 385
в том числе <i>Расчетные счета</i>	962	11 385

7. Прочие доходы и расходы

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и расходы отражаются развернуто.

Структура прочих доходов

Наименование показателя	За 2019 год	За 2019 год
Вознаграждение пайщика	51 970	20 724
Доход от продажи основных средств	0	1 100
Доход от услуг по возмещению электроэнергии	364	204
Итого прочие доходы	52 334	22 028

Структура прочих расходов

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Резерв под обесценение финансовых вложений	46 268	45 298
Налоги	0	3 399
Списание стоимости основных средств	0	1 072
Услуги по электроснабжению	164	773
Комиссия банка	1 503	137
Амортизация	115	125
Прочие расходы	123	55
Итого прочие расходы	48 173	50 859

8. Налоги и сборы

Для целей налогообложения применяется специальный налоговый режим с 01.01.2018: УСН – доходы.

За 2020 год сумма единого налога составила 2 967 тыс. руб.

За 2019 год 1 098 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 3. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

9. Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2020 года в финансово-хозяйственной деятельности условные обязательства и условные активы отсутствуют.