Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Истра-1»

ИНН 5017092175 КПП 773401001

Юридический адрес: 123592, Москва г, Кулакова ул, дом № 20, строение 1А, помещение XI, этаж 2, комната 6

ОГРН 1115017002880

г. Москва 18 февраля 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Раздел I. Информация об организации

1. Организационно-правовая форма и наименование юридического лица Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Истра-1»
2. Юридический адрес - 123592, Москва г, Кулакова ул, дом № 20, строение 1А, помещение XI, этаж 2, комната 6
3. Дата государственной регистрации – 01.11.2011 г.
4. Генеральный директор – Гулина Людмила Анатольевна
5. Среднегодовая численность – 1 человек.
6. Уставный капитал – 4 287 879 руб., оплачен полностью.
7. Состав учредителей по состоянию на 31.12.2020 г.:
   99 % уставного капитала – ООО «Терминал Истра»
   1% уставного капитала – Михайлычев Евгений Александрович.
8. Основной вид деятельности: код ОКВЭД 64.99.3 - капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.
9. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» №402 ФЗ , а также Положениями и Федеральными стандартами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Раздел II. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.
В 2020 году при ведении бухгалтерского учета Общество использовало учетную политику, утвержденную Приказом Генерального директора от 31 декабря 2017 года № 1/18-УП.

Раздел III. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

3.1 Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
	5210	за 2019г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
в том числе:												

Земельные участки	5201	за 2020г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
	5211	за 2019г.	4 245	-	-	-	-	-	-	-	4 245	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	402	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

3.2 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 19 тыс. руб. Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	17	-	2	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5530	за 2019 г.	23	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	17	-

в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	17	-	2	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5532	за 2019 г.	22	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	17	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.									X	X		
	5534	за 2019 г.									X	X		
Итого	5500	за 2020 г.	17	-	2	-	-	-	-	X	X	X	19	-
	5520	за 2019 г.	23	-	-	-	(6)	-	-	X	X	X	17	-

3.3 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 435 тыс. руб., которая представляет собой задолженность по земельному налогу, срок уплаты по которому 01.03.2021г. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

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.	642	435	-	(642)	-	-	-	-	435
	5580	за 2019г.	646	-	-	-	(5)	-	-	-	642
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	642	435	-	(642)	-	-	-	-	435
	5583	за 2019г.	642	-	-	-	-	-	-	-	642
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	642	435	-	(642)	-	X	X	X	435
	5570	за 2019г.	646	-	-	-	(5)	X	X	X	642

3.4 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство в виде резерва по оплате предстоящих расходов на оплату отпусков создается в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 8/2010.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату (ежемесячно), рассчитывается нормативным методом.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество признает оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина и структура оценочных обязательств представлены в таблице (в тыс. руб.).

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	5	(5)	-	-
в том числе:	5701					

3.5 Отложенные налоговые активы

В бухгалтерском балансе Общества по строке 1180 отражены отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 4 883 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. в сумме 4 624 руб. К отложенным налоговым активам Общества относятся оценочные обязательства и резервы, расходы будущих периодов (убытки прошлых лет).

3.6 Прочие оборотные активы

В бухгалтерском балансе Общества по строке 1260 отражены прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 10 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. в сумме 10 тыс. руб., срок обращения, которых не превышает 12 месяцев.

К прочим оборотным активам отнесены расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» со сроком списания менее года.

3.7 Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал Общества составляет 4 288 тыс. руб.

Капитал Общества включает в себя добавочный капитал 21 515 тыс. руб.

В строке баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена сумма непокрытого убытка по состоянию на 31.12.20г. в размере 17 039 тыс. руб.

По итогам 2020 г. был получен убыток в размере 1 066 тыс. руб., основная часть которого составляет начисленный земельный налог.

3.8 Управленческие расходы

Структура управленческих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Аренда	109	120
Налог на землю	1 822	2 567
Расходы на оплату труда	51	63
Отчисления на социальные нужды	15	19
Услуги связи	24	23
ИТОГО	**2 021**	**2 792**

3.9 Прочие доходы

В 2020 г произведен пересчет налоговой базы и суммы земельного налога за 2019г. в связи с изменением кадастровой стоимости земельного участка № 50:08:0060325:109 с 01.01.2019г. Ошибка обнаружена после подписания бухгалтерской отчетности за 2019 г. , признана не существенной и исправлена записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в июне 2020г. Прибыль, возникшая в результате исправления указанной ошибки, отражена в составе прочих доходов текущего отчетного периода. (Основание п. 3, п. 14 ПБУ 22/2010).

Структура прочих доходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Доходы от списания кредиторской задолженности	-	5
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	12
Налог на землю	745	
ИТОГО	**745**	**17**

3.10 Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Комиссия банка	23	25
Прочие	27	34
ИТОГО	**50**	**59**

События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность организации после отчетной даты не происходили.

Раздел IV. Хозяйственная деятельность организации.

Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Аффилированными лицами Общества являются:
Гулина Людмила Анатольевна - Генеральный директор
ООО «Терминал Истра» - участник ООО «Терминал Истра-1».

Учет государственной помощи

Государственную помощь Общество не получало.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Рисков в хозяйственной деятельности организации не выявлено.
В 2020 году на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказала влияния вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).
Общество не осуществляет деятельность в отраслях, указанных в перечне сфер деятельности, наиболее пострадавших в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции (постановление от 03.04.2020 № 434). Расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции организацией не понесены.

Генеральный директор
ООО «Терминал Истра-1» Гулина Л.А.