

Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания Капитал»

308034, г. Белгород
пер. Харьковский, 36Д, оф.15

ИНН/КПП 3123166996/312301001
Р/с 40702810607000106343
Белгородское ОСБ №8592
ПАО "Сбербанк России"
БИК 041403633
К/с 30101810100000000633

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2020 год.**

Дополнительная информация

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Управляющая компания Капитал».
- 1.2. Юридический адрес – 308034, Белгородская область, г. Белгород, Харьковский переулок, дом № 36Д, офис 15.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 31.10.2007г.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 11 человек, в том числе 2 внешних совместителя.
- 1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
- 1.6. Генеральным директором общества является Пашков Александр Александрович (трудовой договор №21 от 26.12.2019 г. со сроком действия по 25.12.2024 г.)
- 1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб.
- 1.8. Участниками общества являются:
 - Нода Елена Валерьевна с долей 100 процентов;
- 1.9. Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами, установленными законодательством Российской Федерации.
- 1.10. В отчетном периоде основным видом деятельности ООО «Управляющая компания Капитал» была аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Общий объем выручки составил – 211 тыс. рублей. В том числе выручка от указанного вида деятельности составила – 211 тыс. руб.
- 1.11. ООО «Управляющая компания Капитал» применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

2. Учетная политика

В отчетном периоде организацией применялись следующие существенные методы ведения бухгалтерского учета, сформулированные в учетной политике:

- в качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: доходы, связанные с предоставлением собственного нежилого недвижимого имущества в аренду;
- в качестве основных средств признаются средства труда, срок полезного использования более 12 месяцев и стоимость более 40 тыс. руб. Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом.
- величина оценочного обязательства на оплату предстоящих отпусков на 31.12.2020 г. отражена исходя из среднедневной заработной платы работников и количества дней неиспользованного отпуска, с увеличением полученного значения на сумму страховых взносов по установленным на предстоящий год ставкам.

3. Информация о вложениях во внеоборотные активы.

Общая величина финансовых вложений во внеоборотные активы на 31.12.2020 года составила – 110 625 тыс. руб. Долгосрочные займы предоставлены ООО «КДЦ Дукатти» в размере – 3 000 тыс. руб. под 0,5% годовых и 300 тыс. руб. под 2% годовых, а также займ предоставлен ООО «Лаборатории вкуса» в размере 2 325 тыс. руб. под 2% годовых. В составе финансовых вложений также отражен депозитный вклад в размере 105 000 тыс. руб. в Белгородском ОСБ №8592 под 5,25% годовых со сроком размещения 731 день.

В состав финансовых вложений, отраженных во втором разделе «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса за 2020 год входит:

- займ в размере 25 тыс. руб. под 0,1% годовых с датой погашения 31.12.2020 г., предоставленный ООО «РуссИнтелл», по данному займу создан резерв по сомнительным долгам, так как ООО «РуссИнтелл» по состоянию на 31.12.2020г находится в процессе ликвидации;
- депозитные вклады в Филиале "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) на общую сумму 8500 тыс. руб. (2300 тыс. руб. под 3,18% годовых от 20.10.2020г. на 120 дней, 2400 тыс. руб. под 3,21% годовых от 18.09.2020г. на 194 дня, 3000 тыс. руб. под 3,25% годовых от 22.07.2020г. на 272 дня, 800 тыс. руб. под 3,19% годовых от 26.08.2020г. на 147 дней).

4. Информация о дебиторской (кредиторской) задолженности.

Просроченных платежей организация не имеет.

По строке 1540 баланса отражено оценочное обязательство в связи с будущей оплатой отпускных работникам.

5. Информация о полученных займах в составе долгосрочных обязательств.

С целью пополнения собственных оборотных средств, предприятие использует заемные средства, полученные от физических лиц под 0,1% годовых и 2% годовых.

Основной долг составляет - 46 121 тыс. руб., в том числе:

- Пашков А.А. – 33 621 тыс. руб.
- Нода Е.В. – 12 500 тыс. руб. (беспроцентные займы)

Срок возврата основного долга и процентов наступает в 2023 г. Сумма непогашенных процентов составляет – 30 143 тыс. руб.

6. Информация о прочих доходах и расходах.

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за 2020 год:

- доходы в виде разницы между погашенной части долга и расходами на приобретение – 195 тыс. руб.

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2020 год:

- расходы на услуги банков – 74 тыс. руб.;
- прочие расходы – 163 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах.

ООО «Управляющая компания Капитал» и Пашков Александр Александрович являются взаимосвязанными лицами, т.к. Пашков А.А. осуществляет функции единоличного исполнительного органа – генерального директора ООО «Управляющая компания Капитал».

Вид операций: Займодавец по договорам займа, основной долг на 31.12.2020 г. составляет – 33 631 тыс. руб., и начисленные проценты – 22 914 тыс. руб.

Кроме того Пашкову А.А. произведены выплаты по трудовому договору в сумме – 122 тыс. руб.

ООО «Управляющая компания Капитал» и Нода Елена Валерьевна являются взаимосвязанными лицами, т.к. Нода Е.В. является единственным участником ООО «Управляющая компания Капитал» и осуществляет функции исполнительного директора ООО «Управляющая компания Капитал». Нода Е.В. произведены выплаты по трудовым договорам в сумме – 325 тыс. руб.

Кроме того Нода Е.В. является для Общества Займодавец по договорам займа, основной долг на 31.12.2020 г. составляет – 12 500 тыс. руб., и начисленные проценты – 7 229 тыс. руб.

ООО «Управляющая компания Капитал» не входит в группу компаний (лиц) и не образует группу компаний (лиц) согласно ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции».

12 февраля 2021 г.

Генеральный директор

Пашков А.А.

Главный бухгалтер

Штефан Д.А.

