

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «УК «Терра Он» за 2020г.

ООО «УК «Терра Он», зарегистрировано 28 июня 2007г. МИ ФНС №15 г. Санкт-Петербург

1) Сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «УК «Терра Он»
- юридический и фактический адрес: 192019, г. Санкт-Петербург, ул. Седова., д.11, корп. 2, Литера А
- среднегодовая численность работающих за отчетный период: 6 человек;
- состав членов исполнительного органа, ревизионной комиссии (ревизора) в отчетном году не создавалось;
- сведения об учредителях- Компания Гертинг Лимитед (GERTHING LIMITED) 99% и Компания ОБИУАН Девелопмент ЛТД 1% - размер уставного капитала на 31.12.2020г. составляет- 181527 тыс. рублей,
- сведения об аудиторе, оценщике-в отчетном году: оценщики и аудиторы обществом не привлекались;
- наличие лицензий, сроки их выдачи - лицензируемых видов деятельности нет;

2) Содержание учетной политики:

- отдельные правила учета активов и обязательств, принятые учетной политикой: Амортизация ОС линейным методом;
 - изменения учетной политики-изменения только в соответствии с законодательством;
- Последствия изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом:
- Основные средства стоимостью от 40000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе ОС.
 - Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденное Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н организация создает резерв по сомнительным долгам. Задолженность признается сомнительной в случае:
 - не обеспечена гарантиями;
 - не погашена в установленные договором сроки или с высокой вероятностью будет не погашена в сроки установленные договором.
- Резерв создается по результатам годовой инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря каждого года. Сумма отчислений в резерв определяется в зависимости от риска неполучения денег. Учет резерва по сомнительным долгам ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». Отчисления в резерв учитываются в составе прочих расходов на счете 91.02 «Прочие расходы».
- Согласно Положению по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" установлены правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций (п. 1 ПБУ 22/2010). Ошибка признается существенной, если она приводит к изменению валюты баланса на 5 % и более.

3) Информация об отдельных активах и обязательствах:

по основным средствам:

Сведения о составе основных средств и суммах начисленной амортизации за 2018-2019год представлено в приложении 2 «Основные средства» к данной пояснительной записке. Остаточная стоимость на 31 декабря 2020г. составляет 395 тыс. рублей. Остаточная стоимость на 31 декабря 2019г. составляет 442 тыс. рублей.

Сведения о материально-производственным запасам: остатки МПЗ за отчетный период представлены в приложении 4 «Запасы» остаток Запасов на 31.12.2020г.- 6 тыс. рублей, » остаток Запасов на 31.12.2019г.- 2 тыс. рублей

Сведения о финансовых вложениях представлены в приложении 3 «Финансовые вложения» сальдо расчетов на 31.12.2020г. составляет 11400 тыс. рублей: из них 7700 тыс. рублей средства, размещенные на депозитах и 3700 тыс. рублей средства, выданные по договору займа. Сальдо расчетов на 31.12.2019г. составляет 5150 тыс. рублей (денежные средства размещенные на депозите в банке)

Сведения по полученным кредитам и займам:

- о наличии, сроках погашения и изменении величины задолженности по основным видам займов и кредитов, поступивших в 2020 году:

Краткосрочная задолженность по договорам займа (ДЗ) составляет 2491 тыс. рублей и включает в себя:

- задолженность по начисленным процентам по всем долговым обязательствам, основной кредитор ОАО ЦКБ «Энергоремонт»

Долгосрочная задолженность по ДЗ, сальдо на 31.12.2020г. 10 900 тыс. рублей, подробная информация, по движению заемных средств, представлена в приложении 5 «Дебиторская и Кредиторская задолженность» Просроченная задолженность отсутствует. Долгосрочная задолженность по ДЗ, сальдо на 31.12.2019г. 16 050 тыс. рублей. Просроченная задолженность отсутствует.

- резерв на обесценение финансовых вложений не создавался;
- по активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте:**
- активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют;

4) Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли:

- основные вид деятельности организации за отчетный период-капиталовложения в собственность;

- денежные средства в кассе- 0,00 рублей, расчетном счете на 31.12.2020г.- 237 тыс. рублей; расчетном счете на 31.12.2019г.- 125 тыс. рублей;
- Прибыль за отчетный период составила 13 228 тыс. рублей; за предыдущий отчетный период 11 399 тыс. рублей;
- просроченная дебиторская и кредиторская задолженности-на отчетную дату отсутствует;
- не погашенные в срок кредиты и займы - отсутствуют;
- отсутствует просроченная задолженность перед бюджетом;
- подлежащие уплате штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом отсутствуют;

5) Сведения о доходах и расходах организации:

- о составе прочих доходов и расходов;

Доходов в 2020г., формирование выручки за счет:

- оказания услуг по бухгалтерскому учету	1 116 тыс. рублей
- по договору исполнительного органа	27 988 тыс. рублей
- сдача в субаренду	381 тыс. рублей

Итого за 2020г.- 29 485 тыс. рублей

Доходов в 2019г., формирование выручки за счет:

- оказания услуг по бухгалтерскому учету	1 357,6 тыс. рублей
- по договору исполнительного органа	27 995 тыс. рублей
- сдача в субаренду	24,2 тыс. рублей
- сдача в аренду ЗУ	273,7 тыс. рублей

Итого за 2019г.- 29650,5 тыс. рублей

Внереализационные доходы 193 тыс. рублей:

Проценты к получению (уплате)	152 тыс. рублей
Списание ДЗ	41 тыс. рублей

Расходы за 2017-2018г. представлены в приложении 6 «Затраты на производство»:

Состав расходов в 2020г.:

Амортизация: ОС	224
Аренда: Зданий	464
Арендная плата за землю	270
ИКР: Консультационно-юридические услуги	279
Ком расходы: Каналы связи, Интернет	170
Прочие: Командировочные расходы	226
Прочие: Расходы (принимаемые)	64
Прочие: Расходы (не принимаемые)	95
Расходные материалы: Материалы для оргтехники	99
Расходные материалы: Хозяйственные и канц. товары	10
Расходы на персонал: Прочие отчисления с ФОТ	22
Расходы на персонал: Заработная плата	5375
Расходы на персонал: больничные	295
Расходы на персонал: Налоги с ФОТ (ПФ, ОМС, ФСС)	2965
Расходы на персонал: Премии	4646
Резерв по отпускам	1087
Расходы: Ремонт и обслуживание	15
Итого	16 308 тыс. рублей

Состав расходов в 2019г.:

Амортизация: ОС	191
Аренда: Помещений	450
Аренда: ЗУ	180
ИКР: Консультационно-юридические услуги	291
Ком расходы: Каналы связи, Интернет	181
Расходы на обучение	0
Прочие: Командировочные расходы	297
Прочие: Расходы (принимаемые)	90
Прочие: Расходы (не принимаемые)	40
Расходные материалы: Инвентарь	0
Расходные материалы: Материалы для оргтехники	58
Расходные материалы: Хозяйственные и канц. товары	14
Расходы на персонал: Прочие отчисления с ФОТ	23
Расходы на персонал: Заработная плата	6682
Расходы на персонал: больничные	6
Расходы на персонал: Налоги с ФОТ (ПФ, ОМС, ФСС)	3100
Расходы на персонал: Премии	5018
Резерв по отпускам	1499
Итого	18 123 тыс. рублей

6) аффилированные лица (как правило, это головное, дочернее или зависимое предприятие, учредители и акционеры):- единый исполнительный орган: АО «ЦКБ «Энергоремонт», ООО «Агроголдекс», ООО «ТК-25», ООО «ДЦ Проект», ООО «Страйк», ООО «ЛеФа», ООО «Фаворит», ООО «Лэнд Бокс», ООО «Красногорск-Инвест», ООО «КАТО» ООО «Инвест-Финанс», ООО «Боулинг ДВ»

7) Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020г представлены в приложении 5 «Дебиторская и Кредиторская задолженность»:

По итогам 2020г.

Состав ДЗ в размере 46790 тыс. рублей:

- Авансы, уплаченные поставщикам 59 тыс. рублей,
- Задолженность покупателей и заказчиков 0 тыс. рублей,
- Задолженность прочая 46729 тыс. рублей
- Переплата по бюджету 2 тыс. рублей

Состав КЗ в размере 2737 тыс. рублей:

- Задолженность перед бюджетом 2099 тыс. рублей
- задолженность поставщикам 18 тыс. рублей
- авансы покупателей 19 тыс. рублей
- Задолженность перед персоналом по оплате труда 600 тыс. рублей,
- прочая задолженность 0 тыс. рублей

Резерв на оплату отпусков сотрудников на 31.12.2018г. соответствует 11860 тыс. рублей (приложение 7)

По итогам 2019г.

Состав ДЗ в размере 46881 тыс. рублей:

- Авансы, уплаченные поставщикам 52 тыс. рублей,
- Задолженность покупателей и заказчиков 0 тыс. рублей,
- Задолженность прочая 46829 тыс. рублей

Состав КЗ в размере 3294 тыс. рублей:

- Задолженность перед бюджетом 2199 тыс. рублей
- задолженность поставщикам 17 тыс. рублей
- авансы покупателей 54 тыс. рублей
- Задолженность перед персоналом по оплате труда 1023 тыс. рублей,
- прочая задолженность 1 тыс. рублей

Резерв на оплату отпусков сотрудников на 31.12.2018г. соответствует 1949 тыс. рублей (приложение 7)

8) Условные факты хозяйственной деятельности:

- гарантийные обязательства организации;
- судебные разбирательства;
- информация о наличии и величине выданных организацией гарантий, обязательствах, вытекающих из учтенных (дисконтированных) организацией векселей: данные факты в деятельности общества отсутствуют.

9) События, возникшие после отчетной даты:

- фактов событий не установлено.

10) Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н:

- условный расход по налогу на прибыль по итогам 2020г. составляет 2647 тыс. рублей;
- постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде 73 тыс. рублей.
- суммы постоянного налогового обязательства-0 рублей, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства изменение 0 тыс. рублей, в отчетном периоде компенсирован ОНА за 2012 в размере 1324 тыс. рублей; Чистая прибыль за 2020г. 10582 тыс. рублей, чистая прибыль за 2019г. 9026 тыс. рублей.

11) Прочие показатели:

- сведения об имуществе, полученном в залог, переданном и полученном в доверительное управление-данные факты отсутствуют.

12) Правила формирования информации в учете и отчетности:

Бухгалтерский учет имущества и обязательств на предприятии ведется в валюте Российской Федерации, т.е. в рублях.

Для сбора информации на предприятии разработан план счетов бухгалтерского учета, с соответствующими субсчетами и позициями аналитического учета необходимыми для удобства в работе и с учетом возможностей бухгалтерской программы.

Для ведения бухгалтерского учета на предприятии используется программа "1С-Бухгалтерия".

Учет ведется непрерывно, путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочих план счетов предприятия.

Имеется оговоренный в приказе круг лиц, которым разрешено получать наличные деньги в подотчет, как на хозяйственные, так и на представительские расходы, указаны сроки представления отчетов по ним и предельные выдаваемые суммы.

Генеральный директор ООО «УК «Терра Он» Смирнов



2.2. Незавершенные капитальные вложения

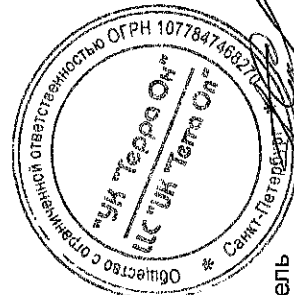
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	303	(126)	(177)	-
	5250	за 2019 г.	527	21	-	(548)	-
в том числе:							
Компьютер Неттол (в сборе)	5241	за 2020 г.	-	126	-	(126)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Процессор Неттол Intel BOXNUC813BEH2 NUC i3 8109U	5242	за 2020 г.	-	95	95	-	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти HP 8GB	5243	за 2020 г.	-	11	11	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Накопитель Kingston A400-480GB	5244	за 2020 г.	-	19	19	-	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Переходник Gembird	5245	за 2020 г.	-	2	2	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 15-III 20SM0036RU	5246	за 2020 г.	-	34	-	(34)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Рециркулятор DesAir Модель 230	5247	за 2020 г.	-	17	-	(17)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge T440	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	527	-	-	(527)	-
Принтер Лазерный Sharp MX-B350PEE	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	21	-	(21)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. 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	-	-	-
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	-	-	-



Смирнов Андрей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

26 февраля 2021 г.

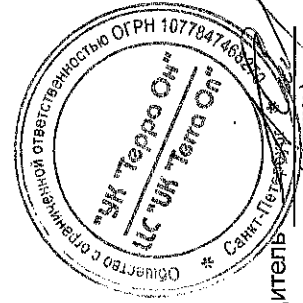
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2020 г. за 2019 г. за 2020 г. за 2019 г.	- - 5 150 1 510	- - - -	- - 190 980 97 120	- - 184 730 93 480	- - - -	- - 152 103	- - - -	- - 11 400 5 150	- - - -	- - - -
в том числе:	5306 5316	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2020 г. за 2019 г.	5 150 1 510	- -	190 980 97 120	184 730 93 480	- -	152 103	- -	11 400 5 150	- -	11 400 5 150

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



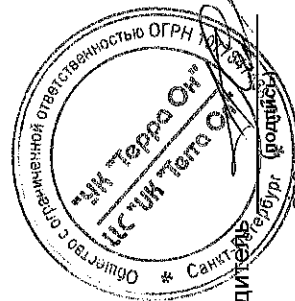
Смирнов Андрей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 февраля 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Смирнов Андрей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 февраля 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

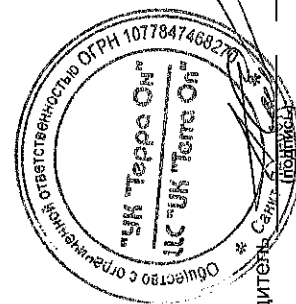
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	слисание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	16 050	-	-	(5 150)	-	-	-	10 900
	5571	за 2019 г.	24 350	-	-	(8 300)	-	-	-	16 050
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	16 050	-	-	(5 150)	-	-	-	10 900
	5573	за 2019 г.	24 350	-	-	(8 300)	-	-	-	16 050
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	5 670	61	115	(576)	(42)	-	-	5 228
	5580	за 2019 г.	4 455	1 148	191	(124)	-	-	-	5 670
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	17	1	-	-	-	-	-	18
	5581	за 2019 г.	28	1	-	(12)	-	-	-	17
авансы полученные	5562	за 2020 г.	54	-	-	6	(42)	-	-	19
	5582	за 2019 г.	68	19	-	(33)	-	-	-	54
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	2 199	60	-	(159)	-	-	-	2 100
	5583	за 2019 г.	1 735	542	-	(78)	-	-	-	2 199
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	2 376	-	115	-	-	-	-	2 491
	5585	за 2019 г.	2 186	-	191	-	-	-	-	2 376
прочая	5566	за 2020 г.	1 023	-	-	(423)	-	-	-	600
	5586	за 2019 г.	438	586	-	(1)	-	-	-	1 023
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	21 720	61	115	(5 726)	(42)	X	X	16 128
	5570	за 2019 г.	28 805	1 148	191	(8 424)	-	X	X	21 720

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

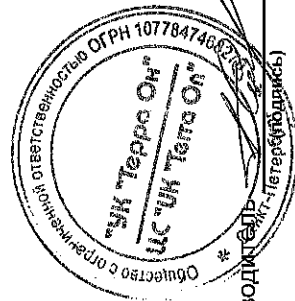


Руководитель * Сергей Юрьевич
 Смирнов Андрей Юрьевич
 (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	25	35
Расходы на оплату труда	5620	10 316	11 706
Отчисления на социальные нужды	5630	2 987	3 123
Амортизация	5640	224	191
Прочие затраты	5650	2 756	3 068
Итого по элементам	5660	16 308	18 123
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 308	18 123



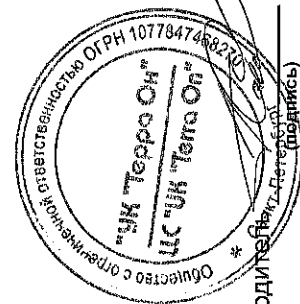
Смирнов Андрей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(г. Петербург (б/б))

26 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 949	1 159	(1 248)	-	1 860
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-
	5702	-	-	-	-	-



Смирнов Андрей
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 февраля 2021 г.