

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
за 2020 год
ООО «Трансфлэт»

Раздел I. Общие сведения о деятельности организации

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Трансфлэт»
- 1.2. Юридический адрес: 125167, Москва, ул. Викторенко, д.5, стр. 1
- 1.3. Фактический (почтовый): 125167, Москва, ул. Викторенко, д.5, стр. 1
- 1.4. Дата и место государственной регистрации: 03 марта 2008 года, Межрайонная инспекция ФНС № 46 по г. Москве
- 1.5. Основной государственный регистрационный номер 1087746306372
- 1.6. Уставный капитал предприятия на 31.12.2020 года составляет 614 907 руб. Учредитель физическое лицо – Розеншайн Владимир Соломонович, взнос 495 000 руб., учредитель физическое лицо – Бугаков Георгий Владимирович, взнос 119 907 руб.
- 1.7. Организация не подлежит обязательному аудиту.
- 1.8. По состоянию на 31.12.2020 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений (в т.ч. филиалов).
- 1.9. Основным видом хозяйственной деятельности Общества в соответствии с Уставом является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- 1.10. Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось Генеральным директором Иванющенко Оксаной Михайловной.
- 1.11. В 2020 году среднесписочная численность сотрудников Общества составила 1 человек.

Раздел II. Основные положения учетной политики

- 2.1. В 2020 году активы, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, отражались в составе материально-производственных запасов и списывались на расходы одновременно при передаче в эксплуатацию.
- 2.2. Амортизация основных средств начислялась линейным способом.
- 2.3. Налогооблагаемая прибыль рассчитывается методом начисления. Доходы и расходы признаются в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.
- 2.4. Проценты по заемным средствам включаются в расходы полностью, исчисленные исходя из фактической ставки, статья 269 Налогового кодекса РФ.

Раздел III. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

- 3.1 Основным видом хозяйственной деятельности Общества в соответствии с Уставом является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества. В 2008-2009 годах ООО «Трансфлэт» по договорам инвестирования приняло участие в строительстве объекта недвижимости (шесть машино-мест и нежилое помещение по адресу: 125167, город Москва, улица Викторенко, дом 5, строение 1, 11 этаж). Инвестиционный взнос осуществлен за счет привлеченных средств (займа). Займы были получены в иностранной валюте. В начале 2020 года было подписано соглашение о новации займа (перевод на рубли), связанное с договором займа № 08-2008/002 от 20 марта 2008 года по Соглашению об уступке прав от 31 мая 2019 года между ООО «Трансфлэт» и Розеншайном В.С. Соглашения об уступке прав от 31 мая 2019 г. Должника перед Кредитором:
- основной долг Должника перед Кредитором перевели из 1 895 450,00 Долларов США в Рубли по курсу ЦБ РФ на 01 января 2020 года: 61,9057 рублей, что составило сумму в размере 117 339 159,07 (Сто семнадцать миллионов триста тридцать девять тысяч сто пятьдесят девять) рублей 07 копеек и уплата на нее проценты по ставке 4,8 % годовых начиная с 01 января 2020 года;

- долг по процентам на 01 января 2020 года составлял: 256 232,02 долларов США. В переводе на рубли по курсу ЦБ РФ на 01 января 2020 года: 61,9057 рублей, сумма составляла 15 862 222,56 (Пятнадцать миллионов восемьсот шестьдесят две тысячи двести двадцать два) рубля 56 копеек.

На 31 декабря 2020 года задолженность по долгосрочному займу составила:

- Займ – 117 339 159,07 рублей,
- Проценты по займу – 14 103 686,36 рублей.

3.2 Уставной капитал соответствует величине установленной в Уставе Общества.

3.3 В 2020 году, ООО «Трансфлэт» предоставляло в аренду собственное нежилое недвижимое имущество полностью.

• Доход по обычным видам деятельности Общества составил	11 989 770 руб.
• Расходы составили	6 129 652 руб.
в том числе: расходы на оплату труда	1 287 675 руб.
амортизация основных средств	1 735 862 руб.
налог на имущество	1 136 770 руб.
налоги, взносы, сборы	264 544 руб.
содержание здания	1 468 642 руб.
материальные затраты	37 047 руб.
прочие расходы	199 112 руб.
• Прочие доходы в 2020 году у Общества составили	698 992 руб.
• Прочие расходы составили	6 104 996 руб.
в том числе: проценты по кредитам и займам	5 632 279 руб.
банковские расходы	43 660 руб.
прочие расходы	429 057 руб.

3.4 **В 2020 году прибыль по данным налогового учета составила 699 867 руб.**

Согласно ст. 283 НК РФ, у Общества остаток не перенесенного убытка на конец налогового периода составил – 112 615 619 руб. (убыток на 31.12.19г. составил 121 965 552 – 50 % от прибыли за 2020 год 349 933).

3.5 **В 2020 году прибыль по данным бухгалтерского учета составила 454 114 руб.**

3.6 Расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом составляет 245 752 руб.
в том числе: амортизация основных средств 245 752 руб.

3.7 В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам: программное обеспечение Антивирус ESET NOD32 Platinum Edition (NOD32-ENA-NS) BOX, ПО Фельдъегерь Премиум, Microsoft Office Home and Business 2016 64 Russian Only DVD, ИТС Онлайн ПО 1С Бухгалтерия 8 ПРОФ, электронный журнал «Главбух» на 12 месяцев.

3.8 Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном году, связаны с различиями в бухгалтерском и в налоговом учете основных средств организации, а также в различие сроков их полезного использования.

Отложенные налоговые обязательства составили 49 150 руб.

Списан отложенный налоговый актив с погашенного убытка 69 986 руб.

3.9 Сделки с аффилированными лицами не проводились.

3.10 Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Налоги и сборы в бюджет и внебюджетные фонды перечислялись полностью и в установленные сроки.

Генеральный директор

О.М. Иванющенко

