**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**

# « П Т Ф - И Н В Е С Т »

Россия, 125430, г.Москва,
пер.Митинский 1-й, д.15, стр.3, комн.13-15
ИНН **7733087809** КПП **773301001**
ОКВЭД **46.69**
ОГРН **1027739431400**
Телефон **(495) 225-30-57**

## ПОЯСНЕНИЯ
**к бухгалтерскому балансу**
**и отчету о финансовых результатах**
**за 2020 год**

Дата составления: 04.02.2021

1. ООО «ПТФ-инвест» зарегистрировано 26 ноября 1998 года. Основной государственный регистрационный номер 1027739431400.

Юридический адрес: 125430, г. Москва, пер. Митинский 1-й, д. 15, стр. 3, комн. 13-15.

Единоличный исполнительный орган – И.о.генерального директора Вяльцева Ирина Александровна.

ООО «ПТФ-инвест» открыт расчетный счет 40702810738040103197 в Московском филиале ПАО Сбербанк России г. Москва.

Основной вид деятельности - *оптовая торговля запасными частями для морских судов.*

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**Среднесписочная численность** за 2020 год составила 7 человек, за 2019 – 7 человек.

Фонд заработной платы в 2020 году составил 321 241 руб. (без учета страховых взносов), в том числе вознаграждение основного управленческого персонала составило:
- И.о.генерального директора – 168 652 руб.
- Коммерческий директор – 25 000 руб.

В 2019 году эти показатели составили:
- общий фонд заработной платы – 433 525 руб.;
- И.о.генерального директора – 168 873 руб.
- Коммерческий директор – 60 134 руб.

Страховые взносы с ФОТ составили:
- в 2020 году 94 392 руб.;
- в 2019 году 130 924 руб.

В 2020 году **выручка** по реализованным товарам составила 120 482 руб., в 2019 году – 617 063 руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. на балансе организации числятся **товары** на сумму 56 128 руб., на 31.12.2019 г. – 68 280 руб.

Первоначальная стоимость **основных средств**, находящихся на балансе организации, составляет:
на начало года – 37 457 руб.;
на конец года – 37 457 руб.,
в том числе компьютер HP dc7600 PD-945 (монитор 19 Samsung) стоимостью:
на начало года – 37 457 руб.;
на конец года – 37 457 руб.
Амортизационные отчисления на начало и на конец отчетного года составили 37 457 руб.

У Общества имеются **арендуемые помещения**:
- офисное помещение площадью 12,7 кв.м по адресу: 125430, г. Москва, пер. Митинский 1-й, д. 15, стр. 3, комн. 13-15;
- складское помещение площадью 10,1 кв.м по адресу: 123007, г. Москва, пр. Хорошёвский 2-й, д. 7, стр. 1.

2. **Аффилированными лицами** организации являются:

- Тугушев Николай Николаевич – единственный участник (является конечным бенефициаром);
- Вяльцева Ирина Александровна – И.о.генерального директора;
- АО «МИТИС» - ООО «ПТФ-инвест» владеет более чем 20 процентами акций;
- АО «СоюзМорТех» - управленческий персонал.

И.о.генерального директора Вяльцевой И.А. в 2020 году начислена и выплачена заработная плата согласно штатному расписанию – 168 652 рублей. В 2019 году этот показатель составил 168 873 рублей.

В 2019 году АО «МИТИС» были начислены и выплачены дивиденды в размере 5 344 000 рублей.

На конец отчетного периода отражена задолженность АО «СоюзМорТех» перед ООО "ПТФ-инвест" в сумме 5 230 000 рублей на основании Договора займа № 09/01-2020 от 09.01.2020 г., выданного под 6,25% годовых сроком до 31 декабря 2020 года (продлен до 30 июня 2021 года). Проценты в 2020 году начислены и получены в сумме 192 930 рублей.

3. Показатель строки 1170 "Финансовые вложения" Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г., 31.12.2018г. составляет 6 719 тыс. руб. В составе финансовых вложений учитываются обыкновенные именные бездокументарные акции АО «Морские инженерные технологии и сервис» в количестве 167 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

4. В связи с тем, что по результатам деятельности в 2020 году получен убыток, в бухгалтерском учете начислен отложенный налоговый актив в сумме 96 866 рублей. Также, и в 2019 году ОНА составил 148 147 рублей.

5. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат:

руб.

| Наименование показателя | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 99 389 | 525 220 |
| Расходы на оплату труда | 321 241 | 433 525 |
| Отчисления на социальные нужды | 94 392 | 130 924 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 253 177 | 240 362 |
| **Итого расходы по обычным видам деятельности** | **768 199** | **1 330 031** |

Расшифровка прочих доходов:

руб.

| Наименование показателя | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|---|---|
| Проценты по кредитным договорам | 192 930 | 679 |
| Дивиденды | - | 5 344 000 |
| **Итого прочие доходы** | **192 930** | **5 344 679** |

Расшифровка прочих расходов:

руб.

| Наименование показателя | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|---|---|
| Прочие, принимаемые для целей налогообложения | - | - |
| Прочие, непринимаемые для целей налогообложения | 151 777 | 152 |
| Услуги банка | 29 541 | 28 446 |
| Прочие | - | - |
| **Итого прочие расходы** | **181 319** | **28 98** |

6. **Дебиторская и кредиторская задолженность**

руб.

| Наименование показателя | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|---|---|
| **Дебиторская задолженность** | **212 630** | **146 825** |
| в том числе<br>по расчетам с поставщиками | 68 940 | 78 414 |
| по налогам и сборам | 60 017 | 60 017 |
| по социальному страхованию и обеспечению | - | - |
| по расчетам с прочими дебиторами | 83 673 | 8 394 |
| **Кредиторская задолженность** | **-** | **665** |
| в том числе<br>по расчетам с поставщиками | - | 665 |
| по налогам и сборам | - | - |

## 7. Кредиты и займы

руб.

| Наим-ие показа-теля | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец года | Срок погаше-ния |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | предоставление (начисление) | погашение | | |
| Займ | 2020 | - | 5 230 000 | | 5 230 000 | 2021г. |
| Проценты | 2020 | - | 192 930 | 117 711 | 75 219 | 2021г. |
| Займ | 2019 | - | 1 600 000 | 1 600 000 | - | |
| Проценты | 2019 | - | 679 | 679 | - | |

8. Резерв на оплату отпусков не создавался, так как Общество является малым предприятием.

9. В течение отчетного периода, так же, как и в течение прошлого периода, Обществом арендовались помещения:

- по адресу г. Москва, пер. Митинский 1-й, д. 15, стр. 3, комн. 13-15 – офисное помещение площадью 12,7 кв.м;
- по адресу г. Москва, пр. Хорошёвский 2-й, д. 7, стр. 1 – складское помещение площадью 10,1 кв.м.

10. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом;
- срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету (п.20 ПБУ 6/01) на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (Постановление Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1);
- стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом с учетом срока полезного использования (п.23 ПБУ 14/2007). Если срок полезного использования нематериального актива документацией не определен, то он устанавливается распоряжением руководителя;
- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость МПЗ;
- списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
- стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02);
- способом определения доходов и расходов является метод начисления;
- коммерческие расходы, собранные на субсчетах счета 44, подлежат списанию в конце отчетного периода в дебет соответствующих субсчетов счета 90.

11. На 31.12.2020 г. у Общества имеются выданные обеспечения обязательств по арендуемым помещениям:

- офисное помещение в сумме 9 350 рублей (на 31.12.19 г. 9 350 рублей);
- складское помещение в сумме 7 070 рублей (на 31.12.19 г. 7 070 рублей).

12. По состоянию на отчетную дату и в течение отчетного периода Общество не участвовало в судебных разбирательствах.

13. События после отчетной даты отсутствуют.

14. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

15. Прекращенная деятельность у Общества в течение отчетного периода отсутствовала.

И.о.генерального директора _____ И.А.Вяльцева

Главный бухгалтер _____ Г.В.Левочкина