

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «ТРИО ГРУПП» за 2020 год

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ТРИО Групп» сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения о хозяйственной деятельности

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТРИО Групп» зарегистрировано МРИФНС № 46 по г. Москве 30.04.2008. (ОГРН: 1087746584111; ИНН: 7722647463; КПП: 772201001 ;) по адресу: 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д. 26, строение 1, офис 910

Уставный капитал: 20 000 (Двадцать тысяч) руб.

Участниками общества являются:

Ильичев Василий Михайлович, ИНН 531102393997 доля 50 % - 10 000 (Десять тысяч) рублей;

Сахно Андрей Николаевич, ИНН 504101353959 доля 30 % - 6 000 (Шесть тысяч) рублей;

Луценко Вадим Петрович, ИНН 772601839888 доля 20 % - 4 000 (Четыре тысячи) рублей.

Основной вид деятельности: Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения (ОКВЭД 77.39.29).

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Сахно Андрей Николаевич

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 3 (три) человека.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

В Филиале № 7701 ПАО ВТБ открыты: расчетный счет в рублях Российской Федерации; расчетный и транзитный счета в Евро и долларах США.

В ООО КБ «Аресбанк» открыты: расчетный счет в рублях Российской Федерации;

В НОВГОРОДСКОЕ ОТДЕЛЕНИИ N 8629 ПАО СБЕРБАНК открыты: расчетный счет в рублях Российской Федерации; расчетный и транзитный счета в Евро.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Отсутствуют события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации и финансовые результаты ее деятельности.

2. Основные положения и особенности учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Министерства Финансов РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995 г. № 49.

Учетная политика на 2020 год утверждена приказом директора от 23.12.2019 № б/н

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Общество не применяет повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации.

В составе материально-производственных запасов на балансовом счету 10 «Материалы», учитываются объекты, стоимостью не более 40 000 (Сорок тысяч) рублей за единицу.

Расходы по основному виду деятельности, накапливаемые на счете 44 «Расходы на продажу», полностью списываются на счет 90 «Продажи» по окончании отчетного месяца.

3. Информация о связанных сторонах и операции со связанными сторонами.

Информация о связанных сторонах:

Связанная сторона	Основание для связанности сторон
Ильичев В.М.	участник общества с долей в уставном капитале свыше 20%
Сахно А.Н.	участник общества с долей в уставном капитале свыше 20% лицо, выполняющее функции единоличного исполнительного органа
ООО «СИЛ-Пласт»	общество и данное юридическое лицо контролируются одной группой лиц
ООО «АвтоХимСтандарт»	общество и данное юридическое лицо контролируются одной группой лиц

Операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Виды операций
Ильичев В. М.	1. Договор займа № 01 от 17.05.2019
	2. Договор займа № 03 от 24.07.2019
	3. Договор беспроцентного займа 0812/3 от 08.12.2016
	4. Договор беспроцентного займа 1509/3 от 15.09.2017
	5. Договор беспроцентного займа 1008/3 от 10.08.2017
Сахно А.Н.	1. Договор займа № 02 от 17.05.2019
	2. Договор займа № 03 от 18.07.2019
	3. Договор займа № 05 от 24.07.2019
	4. Договор займа № 06 от 12.08.2019
	5. Договор беспроцентного займа № 0812/1 от 08.12.2016
	6. Договор беспроцентного займа № 1509/1 от 15.09.2017
	7. Договор беспроцентного займа № 1008/1 от 10.08.2017

ООО «СИЛ-Пласт»	1. Договор аренды оборудования № 3 от 29.11.2019
	2. Договор аренды оборудования № 5 от 30.10.2020
ООО «Автохимстандарт»	1. Договор аренды оборудования № 2 от 29.11.2019
	2. Договор займа № 5 от 24.04.2019

Выплаты основному управленческому персоналу:

Ф.И.О.	Должность	Оплата труда	Страховые взносы
Сахно А.Н.	Генеральный директор	276 000,00 руб.	77 509,50 руб.
Ильичев В.М.	Заместитель генерального директора	276 000,00 руб.	77 509,50 руб.

4. Структура баланса

Актив баланса. Раздел 1. Внеоборотные активы.

Строка 1160 – Доходные вложения в материальные ценности – на конец периода 68 811 тыс. рублей, что составляет 95,64 % от валюты баланса. Изменения за период - 14 853 тыс. рублей

Строка 1100 – Итого по разделу 1 – на конец периода 68 811 тыс.рублей , что составляет 95,64% от валюты баланса. Изменения за период -14853 тыс. рублей

Актив баланса. Раздел 2.оборотные активы

Строка 1220 – НДС по приобретенным ценностям – на конец периода 1 тыс.рублей , что составляет <0,01% от валюты баланса. Изменения за период - 7 тыс. рублей

Строка 1230 – Дебиторская задолженность – на конец периода 2 956 тыс.рублей , что составляет 4,11% от валюты баланса. Изменения за период – 6 368 тыс. рублей

Строка 1250 – Денежные средства – на конец периода 179 тыс.рублей , что составляет 0,24% от валюты баланса. Изменения за период - 205 тыс. рублей

Строка 1200 – Итого по разделу 2 – на конец периода 3 137 тыс.рублей , что составляет 4,36% от валюты баланса. Изменения за период – 6 579 тыс. рублей

Пассив баланса. Раздел 3. Капитал и резервы.

Строка 1310 – Уставной капитал – на конец периода 20 тыс.рублей , что составляет 0,03% от валюты баланса. Изменения за период 0 тыс. рублей

Строка 1370 – Нераспределенная прибыль – на конец периода – 46 476 тыс.рублей , что составляет 64,60% от валюты баланса. Изменения за период + 138 тыс. рублей

Строка 1300 – Итого по разделу 3 – на конец периода – 46 456 тыс.рублей , что составляет 64,57% от валюты баланса. Изменения за период + 138 тыс. рублей

Пассив баланса. Раздел 4 Долгосрочные обязательства.

Строка 1410 – Заемные средства – на конец периода 49 382 тыс.рублей , что составляет 68,64 % от валюты баланса. Изменений за период нет

Строка 1400 – Итого по разделу 4 – на конец периода 49 382 тыс.рублей , что составляет 68,64 % от валюты баланса. Изменений за период нет

Пассив баланса. Раздел 5. Краткосрочные обязательства.

Строка 1510 – Заемные средства – на конец периода 68 200 тыс.рублей , что составляет 94,79 % от валюты баланса. Изменения за период –19 244 тыс. рублей

Строка 1520 – Кредиторская задолженность – на конец периода 971 тыс.рублей , что составляет 1,35% от валюты баланса. Изменения за период - 2 196 тыс. рублей

Строка 1500 – Итого по разделу 5 – на конец периода 69 147 тыс.рублей , что составляет 96,11 % от валюты баланса. Изменения за период -21 444 тыс. рублей

5. Финансовые результаты.

Строка 2110 - Выручка от реализации за 2020 год составила 20 268 тыс. рублей.

Строка 2120 - Себестоимость продаж составила 16 467 тыс. рублей.

Строка 2330 – Проценты к уплате составили 3 171 тыс. рублей.

Строка 2340 - Прочие доходы (курсовые разницы, отклонения курсов валюты при операциях покупки Евро) 406 тыс. рублей

Строка 2350 - Прочие расходы (комиссия банка, курсовые разницы) 864 тыс. рублей.

Строка 2400 - Чистая прибыль по итогам работы за 2020 год составил 138 тыс. рублей.

По сравнению с 2019 годом, выручка Общества увеличилась на 53,70%, а себестоимость продаж увеличилась на 36,42%

Обществом в 2021 году сохраняется ценовая политика установленная на 2020 год, что приведет к стабильному получению чистой прибыли с сохранением себестоимости продаж на уровне 2020 года.

Генеральный директор ООО «Трио Групп» _____ /Сахно А. Н./ 17.03.2021

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	22	22
	5210	3а 2019 г.	92307	43692	-	-	92285	43670	-	-	22	22
в том числе:												
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	5201	3а 2020 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	22	22
	5211	3а 2019 г.	92307	43692	-	-	92285	43670	-	-	22	22
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2020 г.	133593	49929	129	-	-	-	14982	-	133721	64911
	5230	3а 2019 г.	-	-	94000	-	-	-	10336	-	133593	49929
в том числе:												
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	5221	3а 2020 г.	133593	49929	129	-	-	-	14982	-	133721	64911
	5231	3а 2019 г.	-	-	94000	-	-	-	10336	-	133593	49929

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	3а 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	3а 2019 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	68811	83664	48615
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сахно Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

17 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	534	509
Расходы на оплату труда	5620	690	721
Отчисления на социальные нужды	5630	211	241
Амортизация	5640	14982	10340
Прочие затраты	5650	60	260
Итого по элементам	5660	16477	12071
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	16477	12071

Руководитель _____
(подпись)

**Сахно Андрей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 Марта 2021 г.