

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Пасаж" за 2020 год

### 1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

#### 1.1. Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью "Пасаж"

#### 1.2. Юридический и почтовый адрес:

426006, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Клубная, дом 38

#### 1.3. Дата государственной регистрации:

01.08.2006, свидетельство выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Ижевска. ОГРН 1061831037905

#### 1.4. Уставный капитал предприятия на 31.12.2020 г. составляет 10000-00 рублей.

#### 1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО "Пасаж" не подлежит обязательному аудиту, так как не соответствует критериям, установленным статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ (ред. от 01.12.2014) "Об аудиторской деятельности".

1.7. Единственным исполнительный орган Общества и лицо, имеющее право действовать без доверенности - директор Осолокова И.Г. (на основании Решения единственного участника ООО «Пасаж» от 29.01.2015 со сроком полномочий с 30.01.2015 г. по 29.01.2018 г., с 30.01.2018 г. по 29.01.2021 г., на основании Решения от 25.01.2021 г. с 30.01.2021 г. по 29.01.2024 г.).

1.8. Основным видом деятельности Общества в соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ № 1670 от 25.03.2013 г. является ОКВЭД 68.20.2. «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом».

#### Дополнительные виды деятельности:

ОКВЭД 68.10.21 «Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества»,

ОКВЭД 68.10.22 «Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений»,

ОКВЭД 68.31.11 «Предоставление посреднических услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе»;

ОКВЭД 68.31.21 «Предоставление посреднических услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе»;

ОКВЭД 68.31.31 «Предоставление консультирование консультационных услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе»;

ОКВЭД 68.31.41 «Предоставление консультационных услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе».

### 2. Основные элементы учетной политики организации:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом № 6/н от 29.12.2018 года, продлена на 2020 год Приказом № 6/н от 30.12.2019 г.

Бухгалтерская отчетность составлена по Российским стандартам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется специализированной организацией на основании заключенного договора возмездного оказания услуг.

Форма ведения бухгалтерского и налогового учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3 Управление производственным предприятием

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001 N 26н, основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности. На 31.12.2020 г. в бухгалтерском учете основные средства, переданные в аренду, отражены на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Основные средства, сланные в аренду, переведены со счета 01 на счет 03, данное изменение на 31.12.2018 г. отражено в балансе ретроспективно.

По состоянию на 31.12.2020 года, в соответствии со ст.3 п.8 ст.6.1 ФЗ № 115-ФЗ, бенефициарным владельцем ООО "Пасаж" является Осолокова Илана Геннадьевна ИНН 183100536319.

Среднегодовая численность 1 (один) человек.

### 3. Информация об Активах и Пассивах бухгалтерского баланса

Информация о наличии и движении основных средств, отраженных по строке 1150 Бухгалтерского баланса, приведена в разделе 2 табличной части Пояснений.

Информация о наличии и движении денежных вкладов в материальные ценности, отраженных по строке 1160 Бухгалтерского баланса, приведена в разделе 2 табличной части Пояснений. Показатели движения дебиторской (строка 1230 Бухгалтерского баланса) и кредиторской (строка 1520 Бухгалтерского баланса) задолженности, приведенные в разделе 5.1. и 5.3. табличной части Пояснений, отражены без учета поступивших и погашенных в отчетном периоде задолженностей.

#### 4. Информация о доходах и расходах Отчета о финансовых результатах

Структура выручки строка 2110 Отчета о финансовых результатах:

Выручка от сдачи в аренду собственного имущества 19675 тыс.руб.

Структура себестоимости продаж строка 2120 Отчета о финансовых результатах приведена в разделе 6 табличной части Пояснений.

#### 5. Информация о поступлениях Отчета о движении денежных средств.

Доходы от аренды отражаются в Отчете о движении денежных средств в составе строки 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» (текущие операции)

#### 6. Информация о связанных сторонах.

Общество с ограниченной ответственностью «СПА Салон Капри» ИНН 1841003611	426076, Удмуртская республика, г. Ижевск, ул. Советская, 14	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. руб.		Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб.	
			Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Общество с ограниченной ответственностью «Декоративно-цветочные культуры» ИНН 1840021262	426030, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Оранжерейная, д. 24	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Остаток на 31.12.2019 г., руб.		Остаток на 31.12.2019 г., тыс. руб.	
			Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
			1106,00		1106,00	

Директор

Осколкова И.Г.

18.03.2021



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	выбыло объектов	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	17 041	(17 002)	-	-	(37)	-	-	17 041	(17 038)	
	5210	за 2019 г.	122 973	(40 613)	-	-	23 612	-	-	17 041	(17 002)	
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	16 691	(16 651)	-	-	(37)	-	-	16 691	(16 688)	
	5211	за 2019 г.	16 691	(16 615)	-	-	(37)	-	-	16 691	(16 651)	
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	153	(153)	-	-	-	-	-	153	(153)	
	5212	за 2019 г.	153	(153)	-	-	-	-	-	153	(153)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020 г.	197	(197)	-	-	-	-	-	197	(197)	
	5213	за 2019 г.	197	(197)	-	-	-	-	-	197	(197)	
Здания	5204	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5214	за 2019 г.	105 931	(23 648)	-	-	23 648	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	105 931	(27 316)	-	-	(3 668)	-	-	105 931	(30 984)	
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	(27 316)	-	-	105 931	(27 316)	
в том числе:												
Здания	5221	за 2020 г.	105 931	(27 316)	-	-	(3 668)	-	-	105 931	(30 984)	
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	(27 316)	-	-	105 931	(27 316)	

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

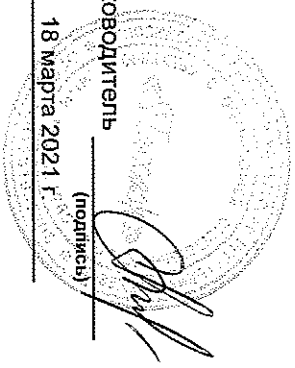
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	

## 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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	9 277	9 416	359
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

18 марта 2021 г.

Осколкова Илана

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

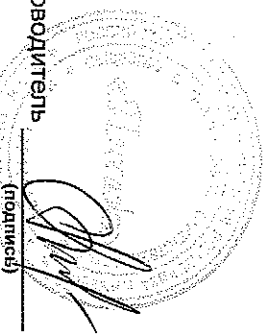
## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Также: рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Вклад в Уставный капитал (пай, акции)	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договоры займа	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5304	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	3 050	-	-	(3 050)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Рецепты	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договоры займа	5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	3 050	-	-	(3 050)	-	-	-	-	-	-
Право требования	5308	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5309	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	3 050	-	-	(3 050)	-	-	-	-	-	-

**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:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Осколкова Илана  
Геннадьевна  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	60 896	(325)	970	(240)	-	-	18	1	61 645	(325)	
	5530	за 2019 г.	17 852	(1 441)	45 800	(2 787)	-	-	3	-	60 896	(325)	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	3 783	(325)	745	(100)	-	-	-	-	4 408	(325)	
	5531	за 2019 г.	4 420	(1 441)	1 935	2 582	-	-	-	-	3 783	(325)	
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	(42)	-	(42)	42	-	-	-	-	(42)	-	
	5532	за 2019 г.	-	-	(42)	-	-	-	-	-	(42)	-	
Прочая	5513	за 2020 г.	56 069	-	267	(182)	-	-	18	1	56 173	-	
	5533	за 2019 г.	12 280	-	43 870	(84)	-	-	3	-	56 069	-	
Расчеты по Дог. Цессии	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Начисленные проценты по договорам займа	5515	за 2020 г.	1 106	-	-	-	-	-	-	-	1 106	-	
	5535	за 2019 г.	1 190	-	37	(121)	-	-	-	-	1 106	-	
Итого	5500	за 2020 г.	60 896	(325)	970	(240)	-	-	18	1	61 645	(325)	
	5520	за 2019 г.	17 852	(1 441)	45 800	(2 787)	-	-	3	-	60 896	(325)	

## 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	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	слисывание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	82 334	-	-	-	-	-	-	-	86 057
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	76 704	-	5 630	-	-	-	-	-	82 334
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	82 334	-	3 723	-	-	-	-	-	86 057
	5573	за 2019 г.	76 704	-	5 630	-	-	-	-	-	82 334
Прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	92 927	1 393	1 035	(5 564)	-	18	X	X	87 060
	5580	за 2019 г.	59 868	42 952	1 731	(11 627)	-	3	X	X	92 927
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	670	90	-	(97)	-	17	-	-	681
	5581	за 2019 г.	517	202	-	(49)	-	-	-	-	670
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	928	-	-	(393)	-	1	-	-	536
	5583	за 2019 г.	963	-	-	(38)	-	3	-	-	928
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	50 579	1 300	1 035	(5 074)	-	-	-	-	47 840
	5585	за 2019 г.	58 388	2 000	1 731	(11 540)	-	-	-	-	50 579
Прочая	5566	за 2020 г.	40 750	3	-	(2 750)	-	-	X	X	38 003
	5586	за 2019 г.	-	40 750	-	-	-	-	X	X	40 750
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020 г.	175 261	1 393	4 758	(5 564)	-	X	X	X	173 117
	5570	за 2019 г.	136 572	42 952	7 361	(11 627)	X	X	X	X	175 261

## 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	-	-	-



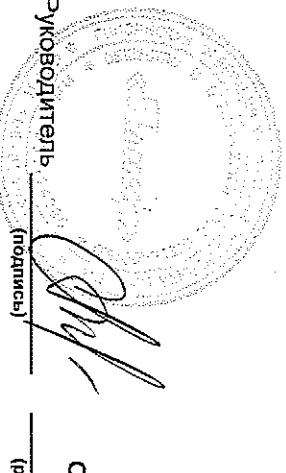
Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Осколкова Илана  
Геннадьевна  
\_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Материальные затраты	5610	79	308		
Расходы на оплату труда	5620	172	207		
Отчисления на социальные нужды	5630	50	65		
Амортизация	5640	3 704	3 705		
Прочие затраты	5650	12 103	11 812		
Итого по элементам	5660	16 108	16 097		
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(20)		
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	20	-		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 128	16 077		



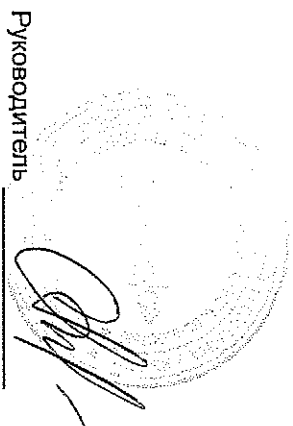
Руководитель  
(подпись)

Осколкова Илана  
Геннадьевна  
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	513 180	513 180	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Осколкова Илана  
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.