

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Мотор Центр" за 2020 год (тыс.руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130			
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода											
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы											
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период													
НИОКР - всего	5140	за 2020г.																		
	5150	за 2019г.																		
в том числе:	5141	за 2020г.																		
	5151	за 2019г.																		

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего:	5160	за 2020г.	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	23 487	(7 507)	-	-	-	(264)	-	-	23 487	(7 772)	23 487	(7 772)
	5210	за 2019г.	22 962	(7 220)	525	-	-	(287)	-	-	23 487	(7 507)	23 487	(7 507)
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	525	-	-	-	(175)	-	-	525	(175)	525	(175)
	5211	за 2019г.	-	-	525	-	-	-	-	525	-	525	-	
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	7 944	(7 507)	-	-	(89)	-	-	7 944	(7 597)	7 944	(7 597)	
	5212	за 2019г.	7 944	(7 220)	-	-	(287)	-	-	7 944	(7 507)	7 944	(7 507)	
Земельные участки	5203	за 2020г.	15 018	-	-	-	-	-	-	15 018	-	15 018	-	
	5213	за 2019г.	15 018	-	-	-	-	-	-	15 018	-	15 018	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	195 476	(34 003)	57 597	(64 597)	7 000	(7 686)	-	188 476	(34 689)	188 476	(34 689)	
	5230	за 2019г.	124 444	(29 678)	71 032	-	-	(4 325)	-	195 476	(34 003)	195 476	(34 003)	
в том числе:														
	Другие виды основных средств	5221	за 2020г.	195 476	(34 003)	57 597	(64 597)	7 000	(7 686)	-	188 476	(34 689)	188 476	(34 689)
	5231	за 2019г.	124 444	(29 678)	71 032	-	-	(4 325)	-	195 476	(34 003)	195 476	(34 003)	

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 2020г.	-	57 597	-	(57 597)	-
	5250	за 2019г.	-	71 557	-	(71 557)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	57 597	-	(57 597)	-
	5251	за 2019г.	-	47 367	-	(47 367)	-
Торговый центр	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	23 665	-	(23 665)	-
Торговый центр (подвал)	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	525	-	(525)	-

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

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

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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Доля в уставном капитале	5302	за 2020г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	4 043	-	8 582	(8 561)	-	X	4 064	-		
	5420	за 2019г.	5 492	-	28 529	(29 978)	-	X	4 043	-		
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	675	(675)	-	-	-	-		
	5421	за 2019г.	5 492	-	7 786	(13 278)	-	-	-	-		
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	4 043	-	21	-	-	-	-	-		
	5423	за 2019г.	-	-	4 046	(3)	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	7 886	(7 886)	-	-	-	-		
	5425	за 2019г.	-	-	16 697	(16 697)	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

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:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		выбыло		поступление		восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020г.	42 809	(11418)	40 005	-	(12602)	-	-	-	-	-	-	-	-	71 100 (11418)
	5530	за 2019г.	36 451	-	31 472	-	(25114)	-	-	-	-	-	-	-	-	42 809 (11418)
	5511	за 2020г.	2 625	-	2 792	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 417
	5531	за 2019г.	21 222	-	2 625	-	(21222)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 625
	5512	за 2020г.	1 378	-	131	-	(152)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 358
	5532	за 2019г.	3 925	-	1 346	-	(3892)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 378
	5513	за 2020г.	38 806	(11418)	37 082	-	(12450)	-	-	-	-	-	-	-	-	64 237 -11 418
	5533	за 2019г.	11 304	-	27 502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38 806
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:	5500	за 2020г.	42 809	(11418)	40 005	-	(12602)	-	-	-	-	-	-	-	-	71 100 (11418)
	5520	за 2019г.	36 451	-	31 472	-	(25114)	-	-	-	-	-	-	-	-	42 809 (11418)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная 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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредитной в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	161 637	14 982	7 546	(3800)	(43644)	-	-	196 721
в том числе:	5571	за 2019г.	73 776	81 462	7 381	(982)	-	-	-	161 637
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	161 637	14 982	7 546	(3800)	(43644)	-	-	196 721
	5573	за 2019г.	73 776	81 462	7 381	(982)	-	-	-	161 637
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	46219	60 730	9 423	(20413)	-	888	-	96 847
в том числе:	5580	за 2019г.	70 014	666	27	(24488)	-	-	-	0
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	809	14 155	-	(14300)	-	-	-	664
	5581	за 2019г.	4 151	573	-	(3914)	-	-	-	809
авансы полученные	5562	за 2020г.	579	0	-	-	-	-	-	579
	5582	за 2019г.	17 440	-	-	(16861)	-	-	-	579
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	678	12 363	0	(6113)	-	-	-	6 918
	5583	за 2019г.	1 032	93	27	(474)	-	-	-	678
Расчеты с покупателями	5564	за 2020г.	-	0	-	0	-	-	-	0
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	0	34 221	9 423	-	0	-	-	43 644
	5585	за 2019г.	0	-	0	-	-	-	-	0
прочая	5566	за 2020г.	44153	1	-	(3238)	-	888	-	45 042
	5586	за 2019г.	47 391	-	-	-	-	-	-	44 153
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2020г.	207 856	75 712	16 969	(24213)	X	X	X	233 568
	5570	за 2019г.	143 790	82 128	7 408	(25470)	X	X	X	161 637

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			
прочая задолженность	5593			
	5594			

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	675	22 418
Расходы на оплату труда	5620	776	93
Отчисления на социальные нужды	5630	145	28
Амортизация	5640	7 951	4 612
Прочие затраты	5650	11 904	9 531
Итого по элементам	5660	21 451	36 682
Итого по элементам фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	21 451	36 682

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	29	49	(43)	-	35
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

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				
Выданные - всего	5810	-	49140	49140
в том числе:				
5811				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910				
за 2019г.	5920				
за 2020г.	5911				
за 2019г.	5921				

Бухгалтерская отчетность ООО "Мотор Центр" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

10. Сведения об организации

Предприятие ООО "Мотор Центр"
ИНН 6670298552 КПП 667901001;
Зарегистрировано 29 июня 2010 года.
ОГРН 1106670019004;

Местонахождение общества: 620130, г. Екатеринбург, ул. Степана Разина, дом 122, оф.114
Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- Аренда и управление собственным недвижимым имуществом

Уставный капитал общества составляет 29 900 000 руб.

Учредители Общества: ООО Специализированный застройщик «РИВЬЕРА-ИНВЕСТ-Екб»-100%

Среднесписочная численность на 31.12.2020г. составила 3 человек.

В отчетном периоде аудитором общества является аудиторская компания ЗАО «Ассоциация «Налоги России», ОГРН 1026602338069

Лица ответственные за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде: директор.

11. Сведения об учетной политике

В течение 2020 года ООО «Мотор Центр» в процессе ведения бухгалтерского и налогового учета соблюдалась единая методика отражения хозяйственных операций и оценки имущества в соответствии с Основными положениями учетной политики, утвержденными приказом руководителя б/н от 31.12.2017г.

При осуществлении бухгалтерского учета используется План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцию по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Определен уровень существенности ошибок. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот период.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной ошибкой является искажение показателя бухгалтерской отчетности более чем на 5 % от валюты баланса.

Элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета:

1. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой.
 2. Применяется компьютерная технология обработки учетной информации.
 3. Основные средства, вводимые в эксплуатацию на предприятии, подразделяются на группы согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
 4. Способ начисления амортизации по основным средствам – линейный.
 5. Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции и модернизации объектов основных средств увеличивают первоначальную стоимость объектов.
 6. При выбытии остаточная стоимость основных средств формируется на счете 01.
 7. Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования. Если срок полезного использования нематериального актива документацией не определен, то он устанавливается распоряжением руководителя. Отражение начисления амортизации нематериальных активов с применением счета 05.
 8. Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость, при их выбытии производится по фактическим затратам.
 9. Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по фактическим затратам.
 10. Основные средства, стоимостью до 40 000,00 рублей учитываются как материально-производственные запасы.
 11. При отпуске материальных ценностей в производство, их оценка производится по методу средней себестоимости.
 12. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.
 13. Начисление процентов по заемным обязательствам производится ежемесячно.
- Депозитные вклады в банке Общество признает финансовыми вложениями; за исключением депозитов до востребования, открытых в кредитных организациях. Депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях признаются денежными эквивалентами (основание – пункт 5 "Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)", утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н).
14. Отражение доходов.
- Учет реализации продукции, товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Организация признает основными и отражает на счете 90 следующие виды деятельности:

- Выручка от аренды собственного движимого и недвижимого имущества.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от поступления денежных средств, иного имущества – метод начислений.
Для выручки от реализации датой получения признается день отгрузки (передачи) товаров, работ, услуг.

- Доходами от обычных видов деятельности является выручка от аренды

собственного движимого и недвижимого имущества.

Общество не планирует существенных изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством.

12. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Общество в 2020 году осуществляло деятельность в разрезе следующих видов:

- аренда собственного движимого и недвижимого имущества

Выручка по обычным видам деятельности за 2020 год составила (руб.):

- Аренда собственного недвижимого имущества -20 847 875 руб.

ИТОГО выручка по обычным видам деятельности за 2020г.: 20 847 875 руб.

Прочие доходы за 2020г.:

1. Прочие доходы – 136 113 руб.

ИТОГО прочие доходы за 2020г.: руб.

ВСЕГО ДОХОДОВ ЗА 2020г.: 20 983 988 руб.

Расходы за 2020г.:

1. Себестоимость продаж: 11 802 663 руб .

- Амортизация- 8 060 647 руб.
- Коммунальные услуги- 2 166 309 руб.
- Текущий ремонт- 900 725 руб.
- Материалы для проведения текущего ремонта- 674 982 руб.

2. Управленческие расходы: 9 648 708 руб.

- аренда помещений -6 000 руб.
- заработная плата- 913 045 руб.
- налог на имущество – 6 638 460 руб.
- налог на землю – 1 433 452 руб.
- страхование имущества-15 302 руб.

- услуги нотариуса-5 700 руб.
- услуги аудитора – 73 000 руб.
- услуги связи-11 337 руб.
- охрана офисного помещения- 540 000 руб.
- прочие- 12 412 руб

Прочие расходы за 2020 г.-95 391 руб.

- услуги банка-62 998 руб.
- прочие расходы- 32 393 руб

ИТОГО Прочих расходов за 2020г.: 95 391 руб.

Проценты к уплате – 7 546 338 руб.

ВСЕГО РАСХОДОВ ЗА 2020г.: 7 641 729 руб.

Убыток по бухгалтерскому учету за 2020 г. составил 8 109 тыс. руб.

Убытки обусловлены увеличением начисленного налога на имущество по кадастровой стоимости, в 2019 году налог за год составил 362 тыс. руб, в 2020г. налог составил -6 638 тыс.руб В 2021 г. Общество планирует получить прибыль, которая позволит улучшить текущие показатели.

Планируемый валовый доход от сдачи торгового помещения в 2021г. должен составить 14 175 000 руб., в том числе НДС. Сумма прямых расходов (амортизации) составит 5 619 000 руб.

13. Информация по отчету о движении денежных средств.

Движение денежных средств по косвенным налогам (НДС) показывается путем выделения его из состава платежей поставщикам и в бюджет. Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг отражены с учетом НДС.

14. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» 53 202 855 руб.

- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 45 041 594 руб.
- Расчеты по налогам и сборам- 6 918 188 руб.
- Расчеты с поставщиками –664 159 руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками- 578 914 руб.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» - 59 681 304 руб.

- Расчеты с поставщиками по авансам выданным- 1 357 670 руб.
- Расчеты по налогам и сборам- 17 607 руб.
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами- 52 888 714 руб.
- Расчеты с покупателями и заказчиками – 5 417 313 руб.

Расшифровка строки 1410 «Заемные средства» 136 721 110 руб.

Наименование	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Валюта кредита	Сумма задолженности в рублевом эквиваленте	Начисленные проценты
Займ	12	27.04.2018		RUR	128 216 862	8 504 248
					128 216 862	8 504 248

Расшифровка строки 1510 «Заемные средства» 43 643 581 руб.

Наименование	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Валюта кредита	Сумма задолженности в рублевом эквиваленте	Начисленные проценты
Займ	б/н	31.03.2018		RUR	34 221 068	9 422 513
					34 221 068	9 422 513

15. Сведения об основных средствах общества.

На 31.12.2020г. на балансе Общества основные средства и доходные вложения в материальные ценности по остаточной стоимости составляют 169 502 245 в том числе:

- Основные средства в сумме **15 715 404** руб.
- Доходные вложения – недвижимое имущество (помещения торгово-сервисного центра и энергоцентр) – **153 786 841** руб.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации основных средств и доходных вложений.

16. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

В соответствии с пунктом 9 ПБУ 11/2008 ООО «Мотор Центр» определило следующий перечень связанных сторон:

1. Участники: ООО Специализированный застройщик «РИВЬЕРА-ИНВЕСТ-Екб» - доля участия 100%

2. Другие связанные стороны:

№ п/п	Наименование организации
1	ООО Специализированный застройщик «РИВЬЕРА-ИНВЕСТ-Екб» - учредитель Кутепов М.А.(10%)
2	ООО Специализированный застройщик «РИВЬЕРА-ИНВЕСТ-Екб» - учредитель Малышев В.А.(90%)

Конечным бенефициаром является -Малышев В.А.

Информация об операциях со связанными сторонами, в тыс. руб.

Виды операций	Другие связанные стороны общества
Арендные платежи за полученное имущество в аренду	1 210
Дебиторская задолженность на 31.12.2020г	1 210
Уступка прав требования	44 153
Получение займа	180 364
Кредиторская задолженность на 31.12.2020г	224 516

1. В отчетном периоде вознаграждение основному управленческому персоналу начислено в размере 921 тыс. рублей, данное вознаграждение является краткосрочным. Долгосрочных вознаграждений не было. В состав вознаграждений включены оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, оценочное обязательство по оплате отпусков.

К основному управленческому персоналу относится: директор, заместитель директора по хозяйственной части.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Рыночные риски.

В настоящее время у Общества отсутствуют активы и обязательства, подтвержденные рыночным рискам, в частности, связанные с колебаниями курсов валют (доллар США, Евро).

По нашей оценке существенные рыночные риски у Общества в целом зависят от макроэкономической ситуации в экономике.

Правовые риски.

Данный тип рисков связан с возможным изменением законодательства РФ.

По состоянию на 31.12.2020 соответствующие положения законодательства интерпретированы Обществом корректно, и положения Общества с точки зрения налогового законодательства оцениваются как стабильные.

Страховые и региональные риски.

Общество находится в г. Екатеринбург и осуществляет свою деятельность там же.

В настоящее время Общество не прогнозирует значительных негативных изменений в своем регионе, которые могли бы существенно повлиять на возможность исполнения взаимных обязательств.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, отсутствуют.
Риски, связанные с пандемией коронавирусной инфекции (COVID-2019)

Пандемия коронавирусной инфекции по состоянию на текущий момент не оказала существенного влияния на деятельность Общества, в частности, у Общества не возникали связанные с ней риски неисполнения взятых на себя договорных обязательств.

По мнению руководства Общества, предприняты все необходимые меры по нивелированию отрицательных последствий пандемии коронавирусной инфекции (COVID-2019). В настоящее время не представляется возможным определить дальнейший ход связанных с пандемией событий, в связи с чем текущая квалификация рисков как "несущественные" может быть скорректирована.

18. Дополнительная информация об Обществе.

Совместная деятельность с другими организациями не ведется.

Отсутствуют факты прекращения деятельности (ПБУ 16/02).

Государственную безвозмездную помощь в 2020 году Общество не получало (ПБУ 13/2000).

Факты неприменения правил бухгалтерского учета отсутствуют.

Информация о сегментах не формируется, так как Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

В соответствии с ПБУ 18/10 общество создает резерв по отпускам и резерв по сомнительным долгам.

Директор



Малышев В.А.

«12» февраля 2021 г.