

Пояснения

к бухгалтерской отчетности за 2020год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский Битумный Завод»

Сокращённое наименование на русском языке: ООО «Тюменский Битумный Завод»;

Юридический адрес: 625047, Россия, г. Тюмень, 5 км Старый Тобольский тракт;

Местонахождение (почтовый адрес): 625047, Россия, г. Тюмень, 5 км Старый Тобольский тракт;

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации серии 72 № 002241945 от 29 января 2013 года, ОГРН №1137232006801.

Среднесписочная численность работников: 0 человек.

2. Исполнительные и контрольные органы управления организацией

Общество имеет следующие органы управления:

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) Общества. В течение 2020 г. генеральный директор.

- Калачев Владимир Петрович с 01.01.2020 по 26.06.2020 г.

- Михальцов Денис Александрович с 30.06.2020 г по настоящее время.

3. Уставный капитал

Размер уставного капитала: 18 890 тыс. руб., владельцем является ООО «Нью Петрол Тюмень».

4. Основные виды деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- Производство нефтепродуктов;

- Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков.

В 2020 году доходы у Общества по основному виду деятельности отсутствовали.

5. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, базируется на нормах Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказа Минфина России от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность» и иных Положениях по бухгалтерскому учету, применяемых коммерческими организациями, являющимися юридическими лицами по законодательству РФ, других нормативных актах и методических указаниях по вопросам бухгалтерского учета.

При формировании бухгалтерской отчетности отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не допускало.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

В 2020 году Общество применяло общую систему налогообложения.

Основные способы учета активов, применяемые Обществом в 2020 году, отражены в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

Учетная политика в 2020 г. не изменялась. Изменения в Учетную политику на 2021 г. не вносились.

6. Основные средства

Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике Общества на 2020 год.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Для всех основных средств на дату ввода в эксплуатацию определяется максимальный срок полезного использования в месяцах для группы с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.02 №1. Амортизация всех объектов основных средств производится линейным методом. Основные средства стоимостью до 40 000 руб. отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы Общества в момент принятия на учет и выносятся для внесистемного учета.

Сроки полезного использования основных средств не изменялись.

В целях организации контроля за основными средствами, учет ведется с использованием счетов 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств».

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020г. составляет 0 тыс. руб.

Вложения во внеоборотные активы на 31.12.2019 г. составляют 10 381 тыс. руб., из них:

1. Проектная документация по «Строительству модульной вакуумной установки» -10 381 тыс. руб.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, у Общества отсутствуют.

С января по 15 ноября 2020. Общество сдавало движимое имущество в аренду сторонним организациям:

- Автомобиль Toyota Highlander.

Согласно Решения №4/20 от 01.12.2020 года Автомобиль Toyota Highlander был продан, приказ №3 от 03.12.2020 года.

7.Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2020 года дебиторская задолженность составила 496 тыс. руб.

На 31.12.2020 года кредиторская задолженность с учетом краткосрочных займов и кредитов составила 186 тыс. руб.

8.Фонды и резервы

На 31.12.2020 г. оценочное обязательство по отпускам нет.

Резервный фонд не создавался. Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9.Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

10.Информация о государственной помощи

Государственная помощь: нет

11. Учет расчетов по налогу на прибыль

В 2020 г. Общество применяло в бухгалтерском учете Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н).

По итогам 2020 г. в бухгалтерской отчетности были отражены следующие показатели:

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1.	Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения за 2020 г.	271
2.	Ставка налога на прибыль, %	20%
3.	Налог на прибыль за 2020 г.	(44)
4.	Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2020 г.	
4.1.	Изменение ОНО по доходам и расходам	-
4.2.	Изменение ОНА по доходам и расходам	(21)
4.3.	Начисление ПНО по доходам и расходам	()

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.
5.	Текущий налог на прибыль за 2020 г.	(23)
	в том числе:	
5.1.	Налог на прибыль, зачисляемый в федеральный бюджет	
5.2.	Налог на прибыль, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ	

12. Информация о связанных сторонах

Юридическим лицом, способным оказывать влияние на деятельность Общества, является учредитель Общества – ООО «Нью Петрол Тюмень», владение долей в размере 100 % с 08.06.2015 года. Операций между Учредителем и Обществом не было.

Физическим лицом, способным оказывать влияние на деятельность Общества, является Лицо, осуществляющее полномочия Единоличного исполнительного органа Компании:

- Калачев Владимир Петрович с 01.01.2020 по 26.06.2020 г.
- Михальцов Денис Александрович с 30.06.2020 г по настоящее время.

13. Информация о прекращении деятельности

Информация о прекращении деятельности операционной, географической, по продажи товаров, оказанию услуг отсутствует.

Чистые активы Общества:

Отчет об изменении капитала	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Стр. 3600 Чистые активы	12563	12336	12285

14. Событие после отчетной даты

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, отсутствуют.

15. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не участвует в совместной деятельности.

16. Учет расходов на НИОКР

Расходов на НИОКР нет.

17. Финансовое положение Общества

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов Общества составил на 31.12.2020 г. 293 тыс. руб.,

По состоянию на 31.12.2020 недоступных для использования денежных средств нет.

По итогам 2020 года Общество получило прибыль (строка 2500 Отчета о финансовых результатах) в размере 227 тыс. руб.

Общество выплачивает зарплату, совершает платежи в бюджеты всех уровней, оплачивает услуги контрагентов за счет собственных средств. Значительную долю затрат составляют: заработная плата работников Общества, страховые взносы на обязательное страхование и налоги.

Руководитель

22 марта 2021 г.



Д.А. Михальцов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							
	5121	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Михальцов Денис
Александрович
(расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г.

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.	10 381	-	-	10 381	
	5250	за 2019г.	10 381	-	-	10 381	
в том числе: Строительство модульной вакуумной установки	5241	за 2020г.	10 381	-	-	10 381	
	5251	за 2019г.	10 381	-	-	10 381	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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.
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	-	1 683	1 683
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Михальцов Денис
 Александрович
 (расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г.

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Михальцов Денис

Александрович

(расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г. _____

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

Руководитель _____
 (подпись)

Михальцов Денис
 Александрович
 (расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г.

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- 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, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	188	(22)	438	-	(130)	-	(86)	-	(22)	-	-	-	-	496	-
	5530	за 2019г.	-	-	215	-	(86)	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(22)
Авансы выданные	5511	за 2020г.	129	(22)	430	-	(129)	-	(86)	-	(22)	-	-	-	-	430	-
	5531	за 2019г.	-	-	215	-	(86)	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(22)
Прочая	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	59	-	8	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	66	-	-
Итого	5533	за 2019г.	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	188	(22)	438	-	(130)	-	(86)	-	(22)	-	-	-	496	-	-
	5520	за 2019г.	-	-	215	-	(86)	-	-	-	-	-	-	-	129	(22)	-

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	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	38 42	155 436	(440)	(7)	-	-	-	186 38	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	18	-	-	-	-	-	18	
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	34	59	-	(7)	-	-	-	86	
	5583	за 2019г.	34	229	(229)	-	-	-	-	34	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	4	78	-	-	-	-	-	82	
	5586	за 2019г.	8	207	(211)	-	-	-	-	4	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	38 42	155 436	(440)	(7)	-	-	X X	186 38	

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Михальцов Денис

Александрович

(расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	35	-
Расходы на оплату труда	5620	251	208
Отчисления на социальные нужды	5630	77	64
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	105	41
Итого по элементам	5660	468	313
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	468	313

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

Руководитель _____
(подпись)

Михальцов Денис
Александрович
(расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	37	-	-	(37)	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Михальцов Денис
Александрович
(расшифровка подписи)

2 февраля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Михальцов Денис
Александрович
 (расшифровка подписи)

Руководитель _____
 (подпись)

 2 февраля 2021 г.

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	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Михальцов Денис
 Александрович
 (расшифровка подписи)

2 февраля 2021 г.