

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ТЭРА» за 2020 год

(Российские стандарты учета: Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)")

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТЭРА», сокращенное название: ООО «ТЭРА», ИНН 7725306398/КПП 772701001 (далее Общество) зарегистрировано по адресу: 117218, Москва г, Кржижановского ул, дом № 15, корпус 5, офис 3/310/5

Основным видом деятельности Общества в 2020 г. являлась Продажа собственного недвижимого имущества

Среднесписочная численность сотрудников за 2020 год составила 6 человек.

Уставный капитал составляет 30 000 руб.

Исполнительный орган - генеральный директор Ильченко Марианна Ивановна.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Выручка по текущей деятельности в 2020 г. – 1481647 тыс руб.

2. Сведения об учетной политике

Учет ОС и НМА: переоценка не проводится, лимит ОС 40000 руб., амортизация начисляется линейным способом.

Учет МПЗ: учет по договорным ценам, списание по методу средней стоимости

Учет товаров: учет по покупной цене, списание по первоначальной стоимости единицы

Учет финансовых вложений: оценка по первоначальной стоимости единицы

Учет расходов по займам и кредитам: проценты и доп.расходы отражаются равномерно

Применяется ПБУ 18/02

Критерий существенности 5% от итогов баланса.

В составе бухгалтерской отчетности предоставляются типовые формы Минфина России, пояснения к отчетности предоставляются в отношении показателей, превышающих уровень существенности.

Изменений в учетной политике в 2020 году нет.

3. Отдельные хозяйственные операции

Не было.

4. Информация о связанных сторонах

1. ООО «ПСО «Неострой» – дочернее общество. Операции в 2020 году - Предоставление целевых займов на строительство, погашение целевых займов и процентов по ним. Договор последующего залога доли в уставном капитале Общества, Договор залога ценных бумаг, Договор поручительства.

2. Ильченко М.И. – генеральный директор, участник общества. Операции в 2020 году – оплата труда.

3. Соколова В.В. – участник общества. Операций в 2020 году не было.

5. Дополнительные сведения

Сумма чистых активов Общества на 31 декабря 2020 года составила 16704 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 год составила 15453 тыс.руб.

ООО «ТЭРА» не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерской отчетности на 31.12.2020

Прочие внеоборотные активы (строка 1190) 136090 т.р., в том числе

Расходы будущих периодов 136090 т.р. – расходы на продажу недвижимого имущества со сроком списания более года

Запасы (строка 1210) 895640 тыс. руб., в том числе

Товары 852126 тыс. руб. – собственное недвижимое имущество:

Налог на добавленную стоимость (строка 1220) 3136 т.р.

Входящий НДС при покупке товаров

Дебиторская задолженность (строка 1230) 275745 т.р., в том числе

Расчеты с покупателями 86322 тыс. руб. – задолженность покупателей за помещения

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 185007 тыс. руб., в т.ч.

Оплата по договору долевого участия 20 640 т.р.

Финансовые вложения (строка 1240) 1407143 тыс. руб., в том числе

Долговые ценные бумаги 1403567 тыс.руб – выданные вексельные займы

Предоставленные займы 3575 тыс. руб. – целевые займы на строительство дочернему обществу

Прочие оборотные активы (строка 1260) 140406 тыс. руб., в том числе

Расходы будущих периодов 136090 тыс. руб. – расходы на продажу недвижимого имущества со сроком списания менее года

Заемные средства (строка 1410) 1488552 тыс.руб., в том числе

Долгосрочные кредиты 260881 т.р. - кредит банка на покупку товаров и погашение задолженности, дата выдачи 02.08.2019г, срок погашения кредита 04.07.2023г., погашено в 2020г. 890537 т.р.

Долгосрочные займы 1179703 т.р., срок погашения 01.12.2024г.

Кредиторская задолженность (строка 1520) 1355066 тыс. руб., в том числе

Расчеты с покупателями и заказчиками 51227 тыс. руб. – авансы покупателей по договорам купли-продажи помещений

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 1293677 тыс.руб.

Выручка (строка 2110) 1481647 тыс. руб., в том числе

Продажа жилого недвижимого имущества 1441288 тыс. руб

Продажа нежилого недвижимого имущества 30316 тыс.руб.

Себестоимость продаж (строка 2120) 1096629 тыс. руб., в том числе

Продажа жилого недвижимого имущества 1078960 тыс. руб

Продажа нежилого недвижимого имущества 17669 тыс. руб.

Проценты к уплате (строка 2330) 175188 тыс. руб.

Проценты по кредитам и займам начисленные

Прочие доходы (строка 2340) 2701 тыс. руб., в том числе

Курсовые разницы 1654 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350) 26513 тыс. руб., в том числе

Расходы на услуги банков 21864 тыс. руб.

Курсовые разницы 1624 тыс.руб.

Распределение прибыли и дивиденды

Чистая прибыль за 2020 год составила 15453 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2019г. на выплату дивидендов не направлялась, дивиденды за 2019г. не выплачивались.

Генеральный директор

Ильченко М.И.

