Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕС-СИТИ»

ИНН 7814366462 КПП 781301001 ОГРН 1077847041370
197022, Санкт-Петербург г, Инструментальная ул, дом № 3, литера Б, помещение 1Н, ком. 07
р/счет 40702810555100184331в СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
к/счет 30101810500000000653 БИК 044030653
тел/факс: 347-70-68

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ПРЕДПРИЯТИЯ ЗА 2020 ГОД

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕС-СИТИ»
Юридический адрес: 197022, Санкт-Петербург г, Инструментальная ул, дом № 3,литера Б, помещение 1Н, комната 07
Фактический адрес: 197022, Санкт-Петербург г, Инструментальная ул, дом № 3, литера Б, помещение 1Н, комната 07
Дата государственной регистрации: 26 февраля 2007 года зарегистрировано Межрайонная инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 26.02.2007г. за ОГРН 1077847041370, что подтверждено свидетельством серия 78 №006552221 от 26.02.2007г.
ИНН 7814366462
КПП 781001001
Численность работающих на конец отчетного периода 2020 г. составила 1 человек.
Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 года составляет 100 000 рублей.
Учредителем ООО «БИЗНЕС-СИТИ» является гражданин Российской Федерации Дмитриев Александр Николаевич.
Основным видом деятельности Общества является аренда и управление арендованным нежилым недвижимым имуществом, расположенным по адресу: ул. Инструментальная, д.3
Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
Бухгалтерский учет и налоговый учет на предприятии велся на основании Закона РФ от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 10БН, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года №34н и планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 года №94н.

Должностные лица ответственные за подготовку и составление и достоверность годовой бухгалтерской отчётности:

Генеральный директор: Дмитриев А.Н.
Главный бухгалтер: Дмитриев А.Н.

2. Выручка (доходы от реализации)
Доходы от реализации в 2020г. составили 133 933 044 рубля.

3. Расходы, связанные с реализаций
Расходы связанные с реализацией в 2020 году составили 35 788 006 рублей.

Наименование показателя	Код	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	11 583
Расходы на оплату труда	5620	420 053
Отчисления на социальные нужды	5630	100 007
Амортизация	5640	193 242
Прочие затраты	5650	35 063 121
Итого по элементам	5660	35 788 006
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 788 006

4.Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности
Прибыль полученная от основного вида деятельности, в 2020 году составила: 98 145 038 рублей.

5.Прочие доходы
Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 263 799 277 рублей.

Прочие внереализационный доходы	9 900 000
Курсовые разницы	235 630 052
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	18 269 225

Сумма процентов по договорам процентного займа к получению для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 30 883 884 рубля.

6.Прочие расходы
Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 450 108 274 рубля.

Расходы на услуги банка	34 976
Курсовые разницы	449 496 930
Прочие внереализационные расходы	576 368

Сумма процентов по договору процентного займа к уплате для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила 90 275 400 рублей.

7. Расчеты по налогу на прибыль:
Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/12 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2020 год составил 144 895 282 рубля.

Сумма убытка по данным регистров бухгалтерского учета составила 147 555 475 рубля.

8.Финансовый результат хозяйственной деятельности
Чистый убыток за 2020г. составил: 118 576 419 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020г. Сумма заемных средств составляет 1 319 372 497 рублей. Из них сумма процентного займа полученного в валюте составляет 16 295 920 долларов США - в рублях 1 203 872 497 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2020г. общие финансовые вложения организации составили 515 341 171 рубль. В том числе доля в уставном капитале ООО «ФОП» 99,944% на сумму 52 516 759 рублей 88 копеек.
На основании Протокола №б/н от 16 ноября 2020 года внеочередного общего собрания участников ООО «ФОП» принято решение об увеличении уставного капитала ООО «ФОП» за счет внесения дополнительного вклада ООО «БИЗНЕС СИТИ», являющегося участником ООО «ФОП» в размере 19 855 710 рублей 81 копейка.
Дата регистрации внесения изменений в ЕГРЮЛ 26.11.2020 года.

9. Прочие сведения

В установленные учётной политикой сроки проведена инвентаризация ОС, материальных ценностей, средств на счетах.
Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политики для целей бухгалтерского учета, оставляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Организация создает резерв на отпуска.
Переоценка основных средств в 2020году не производилась
Дивиденды не начислялись и не выплачивались.
Денежных средств по заблокированным банковским счетам нет.
Информация о бенефициарных владельцах – В соответствии с законом №115-ФЗ от 07.08.2001 года Общество по состоянию на отчетную дату обладает информацией о своих бенефициарных владельцах. В соответствии с пунктом 1 статьи 6.1 закона №115-ФЗ общество запрашивает и хранит полученные сведения в специальных регистрах. Предоставление обществом сведений в отношении своих бенефициарных владельцев осуществляется в соответствии с федеральным законом №115-ФЗ по запросу налоговых органов или иных федеральных органов исполнительной власти, уполномоченных Правительством РФ.
На 2021 год изменение вида деятельности не планируется.

10.Основные элементы учетной политики

1) Учет **основных средств** ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.12.2010г. № 186н, на счете 01 "Основные средства". Организация использует право учета активов, соответствующих условиям, указанным в ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей (малоценных объектов) в составе материально-производственных запасов. Амортизация объектов основных средств рассчитывается линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной в соответствии со сроком полезного использования.
2) Учет **материально-производственных запасов** ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" (ПБУ 5/01), утвержденному приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н. Приобретение материалов отражается без применения счетов 15 и 16. При этом на счете 10 "Материалы" учитывается фактическая стоимость приобретения материалов. Израсходованные и (или) выбывшие материальные запасы отражаются в бухгалтерском учете по средней стоимости.

3) Учет **доходов от реализации** услуг, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" (ПБУ 9/99), утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются как доходы от обычных видов деятельности по кредиту счета 90 "Продажи". Выручка признается по мере предъявления покупателям расчетных документов за оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

4) Учет **затрат** на оказание услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденному приказом Минфина РФ от 6.05.1999 г. № 33н. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду относятся к расходам по обычным видам деятельности.

5) Для целей налогообложения прибыли в соответствии со статьей 271 НК РФ доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или имущественных прав. Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки работ, услуг. Расходы в соответствии со статьей 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся независимо от временной фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты, исходя из условий сделки. Срок полезного использования основных средств определяется в пределах соответствующей амортизационной группы. Амортизация объектов основных средств, рассчитываются в соответствии со статьей 259 НК РФ линейным методом по всем объектам основных средств. Организация ведет налоговый учет с использованием данных бухгалтерского учета и налоговых регистров.

Приложения:

1. Расчет стоимости чистых активов;
2. Основные средства;
3. Финансовые вложения;
4. Запасы;
5. Дебиторская, кредиторская задолженность.

1. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	30 195	223 437	416 678
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	515 341 170	418 267 846	571 092 964
Отложенные налоговые активы	1180	156 900 079	127 921 023	149 526 263
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	257 604 109	365 666 830	244 337 756
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 049 929	348 205	2 730 284
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	930 925 483	912 427 341	968 103 945
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 319 372 497	1 172 462 167	1 387 397 353
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	16 787 349	8 719 035	7 659 193
Кредиторская задолженность	1520	35 005 914	52 909 998	67 070 362
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	71 913	71 913	71 913

Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 371 237 674	1 234 163 113	1 462 198 822
Стоимость чистых активов	-	(440 312 191)	(321 735 773)	(494 094 877)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			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.	2 088 690	(1 865 254)	-	-	-	(193 242)	-	-	2 088 690	(2 058 495)
	5210	за 2019г.	2 088 690	(1 672 012)	-	-	-	(193 242)	-	-	2 088 690	(1 865 254)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	298 677	(272 522)	-	-	-	(24 143)	-	-	298 677	(296 665)
	5211	за 2019г.	298 677	(248 379)	-	-	-	(24 143)	-	-	298 677	(272 522)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	418 267 846	-	162 321 760	(65 248 436)	-	-	-	515 341 170	-
	5311	за 2019г.	571 092 694	-	25 378 342	(178 203 460)	-	-	-	418 267 846	-
в том числе: Займы	5302	за 2020г.	418 172 846	-	9 900 000	65 248 436	-	-	-	362 824 410	-
	5312	за 2019г.	570 997 964	-	25 378 342	(178 203 460)	-	-	-	418 172 846	-
Доля ООО "ФОП"	5303	за 2020г.	95 000	-	152 421 760	-	-	-	-	152 516 760	-
	5313	за 2019г.	95 000	-	-	-	-	-	-	95 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	418 267 846	-	162 321 760	(65 248 436)	-	-	-	515 341 170	-
	5310	за 2019г.	571 092 694	-	25 378 342	(178 203 460)	-	-	-	418 267 846	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

ов Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	30 101 572	(30 101 572)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	45 911 139	(45 911 139)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	11 583	(11 583)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	92 162	(92 162)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	30 089 989	(30 089 989)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	45 818 977	(45 818 977)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	365 666 830	-	37 606 881	-	145 669 601	-	-	-	-	-	257 604 109	-
	5530	за 2019г.	244 337 756	-	173 776 921	118 294	(53 229 341)	(117 724)	-	-	780 924	-	365 666 830	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками и Авансы выданные	5511	за 2020г.	4 911 869	-	5 654 967	-	(663 922)	-	-	-	-	-	9 902 913	-
	5531	за 2019г.	6 765 920	-	1 847 916	-	(3 584 243)	(117 724)	-	-	-	-	4 911 869	-
	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	360 754 962	-	31 951 913	-	145 005 679	-	-	-	-	-	247 701 196	-
	5533	за 2019г.	237 571 836	-	171 929 005	118 294	(49 645 098)	-	-	-	780 924	-	360 754 962	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	365 666 830	-	37 606 881	-	145 669 601	-	-	X	X	X	257 604 109	-
	5520	за 2019г.	244 337 756	-	173 776 921	118 294	(53 229 341)	(117 724)	-	X	X	X	365 666 830	-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в дебиторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1 172 462 167	539 115 542	-	(392 205 212)	-	-	-	-	1 319 372 497
	5571	за 2019г.	1 387 397 353	129 529 819	-	(344 465 004)	-	-	-	-	1 172 462 167
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	1 172 462 167	539 115 542	-	(392 205 212)	-	-	-	-	1 319 372 497
	5573	за 2019г.	1 387 397 353	129 529 819	-	(344 465 004)	-	-	-	-	1 172 462 167
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	61 629 033	12 973 333	91 156 788	(95 696 665)	(18 269 226)	-	-	-	51 793 263
	5580	за 2019г.	74 729 556	14 993 991	82 381 551	(110 875 565)	(381 424)	-	780 924	-	61 629 033
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 722 587	6 377 232	-	(4 984 802)	(5 100 000)	-	-	-	8 015 017
	5581	за 2019г.	9 731 960	5 195 701	-	(3 205 074)	-	-	-	-	11 722 587
авансы полученные	5562	за 2020г.	(140 755)	(758 938)	-	298 719	(56 044)	-	-	-	(657 017)
	5582	за 2019г.	458 178	1 078 542	-	(1 529 143)	(148 331)	-	-	-	(140 755)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	6 017 535	-	-	(1 170 010)	-	-	-	-	4 847 525
	5583	за 2019г.	5 223 609	14 906	-	(1 904)	-	-	780 924	-	6 017 535
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	8 719 035	-	91 156 788	(83 088 474)	-	-	-	-	16 787 349
	5585	за 2019г.	7 659 193	-	82 381 551	(81 321 709)	-	-	-	-	8 719 035
прочая	5566	за 2020г.	35 310 631	7 355 039	-	(6 752 098)	(13 113 182)	-	-	-	22 800 390
	5586	за 2019г.	51 656 615	8 704 843	-	(24 817 734)	(233 093)	-	-	-	35 310 631
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 234 091 200	552 088 875	91 156 788	(487 901 877)	(18 269 226)	X	X	X	1 371 165 760
	5570	за 2019г.	1 462 126 909	144 523 810	82 381 551	(455 340 569)	(381 424)	X	X	X	1 234 091 200

Генеральный директор
05 марта 2021г.

Дмитриев А.Н.