

Общество с ограниченной ответственностью

«ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
за 2020 год

г. Москва

ООО «ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК» (Общество), сокращенное название ООО «ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК», ИНН/КПП 7737107703/773301001.

Юридический и почтовый адрес: 125363, г. Москва, ул. Сходненская, д. 25

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.19	На 31.12.20
1	1

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде являлась:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

1.3. Структура уставного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 5 000 тыс.руб.

Основными акционерами (участниками) Общества являются:

Наименование	Доля в УК
ООО "СБК ТОТАЛ"	75%
ООО "Арбат тотал групп"	25%
Итого:	100%

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах

2.1. Оценочные обязательства и резервы.

Резерв на оплату предстоящих отпусков

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков в сумме 82 897 руб. 50 коп., количество неоплаченных дней отпуска — 95,67, срок исполнения — 2020 год.

2.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается за балансом в течение 5 лет на счете 007. В 2020 году на счете 007 производилось:

- списание на сумму 2 039 175 руб. 08 коп.

2. 4 Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества.

В 2020 году внеоборотные активы в части основных средств изменились на сумму начисленной амортизации и на сумму продажи.

Остаточная стоимость активов составляет (тыс.руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2020
-------------------------	---------------	---------------

	<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>Накопленная амортизация</i>	<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>Накопленная амортизация</i>
Основные средства	398	352	398	398

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец отчетного года составляет 596 666 тыс. рублей, из которой:

- 2 273 тыс. рублей задолженность покупателей и заказчиков за реализованные товары, работы, услуги. В данной задолженности имеется сомнительная задолженность.
- 3 578 тыс. рублей авансы выданные
- 589 505 тыс. рублей прочая задолженность в т.ч.:

76.29	
Арбат тотал групп	
Договор о переводе долга	589 505

- 1 311 тыс. рублей – задолженность по налогам

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 520 005 тыс. рублей, из которой:

- 7 задолженность перед с поставщиками и подрядчиками. Долгосрочной задолженности нет.
- 7 авансы и обеспечительные взносы от арендаторов. Долгосрочной задолженности нет.
- 519 992 задолженность перед ООО «СБК-Авто» по договор об уступке прав требования. Долгосрочной задолженности нет.

2.6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 5 000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2020г. не производилось.

2.7. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

<i>Наименование</i>	<i>На 01.01.20</i>	<i>На 31.12.20</i>
Нераспределенная прибыль/убыток отчетного года	72954	63 119

2.8. Кредиты и займы

Структура на 31.12.2020 год

Контрагент (кредитор)	Вид кредита	Валюта	Текущая задолженность с учетом %%	В ТОМ ЧИСЛЕ тело кредита	В ТОМ ЧИСЛЕ непогашенные проценты
Салиев Ш.А.	Полученный займ (долгосрочный)	RUR	11 598	2 500	9 098

2.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активах отражены расходы будущих периодов в частности:

наименование расходов	Срок погашения расходов (в месяцах)	Расчетный остаток расходов, подлежащий погашению в будущем периоде, руб. коп.
Электронная отчетность 2020г.-2021г.	12	14 079,62

2.10. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

Доходы по обычным видам деятельности

<i>Наименование показателя</i>	<i>За 2020 год</i>	<i>За 2019 год</i>
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	-	2 556

2.10. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

<i>Наименование показателя</i>	<i>За 2020 год</i>	<i>За 2019 год</i>
Себестоимость товаров, работ, услуг	520	8 109

2.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы представляют собой следующее:

Наименование доходов и расходов	За 2020 год		За 2019 год	
	<i>Расходы</i>	<i>Доходы</i>	<i>Расходы</i>	<i>Доходы</i>
Проценты к получению (уплате)		572	917	393
Списание кредиторской задолженности			175	2392
Госпошлина	8			765 716
Налог на имущество			7	
Компенсация расходов Детский мир			8 396	
Корректировка сальдо по налогам			747	
Продажа основных средств			260	
Корректировка поступлений за прошлые периоды			336 422	
Почтовые расходы	6		2 314	
Списание вложений во внеоборотные активы			9	
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	2 152		5 999	
Списание НДС			7 576	372
Списание основных средств			52	
Услуги банка	23		87	
Юридические услуги	7 540		68	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2		4 261	
Итого прочих доходов и расходов	9 731	572	367 965	768 873

2.12 Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определяется, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства. За отчетный период в налоговом учете получен убыток в размере 154 073 рубля.

3. Информация о событиях после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности

организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. (п. 3 ПБУ 7/98).

В деятельности Общества не было событий, которые бы свидетельствовали о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет деятельность (п.10 ПБУ 7/98).

4. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Раскрываются условные факты хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утвержденных формах бухгалтерской отчетности:

Вид условного факта	Примечания
Нет подлежащих раскрытию фактов	

5. Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую как операционный или географический сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению (п. 4 ПБУ 16/02).

Генеральным директором Общества не принималось решение о прекращении деятельности или части деятельности Общества в 2020 году.

6. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Генеральным директором является Коробко А.В. на основании Протокола внеочередного общего собрания участников от 02.08.2017г.

7. Информация о предоставлении государственной помощи.

Общество в 2020 году государственную помощь не получала.

8. Сведения о выплаченных вознаграждениях ключевому управленческому персоналу:

Общество в 2020 году выплачивало следующие вознаграждения и страховые взносы бюджет:

- заработная плата - 355 943 руб. 43 коп.
- страховые взносы бюджет 36 720 руб.

9. Сведения о выданных обеспечениях обязательств и платежей организации.

Счет	Сальдо на начало периода	Сальдо на конец периода
	Дебет	Дебет
Контрагенты		
Договоры		
009	3 900 170 000,00	3 282 000 000,00
ПАО "Сбербанк России"	3 282 000 000,00	3 282 000 000,00
Договор поручительства № 2389-П-1 от 09.06.2014г.	3 282 000 000,00	3 282 000 000,00
Сбербанк России ОАО, г.Москва	618 170 000,00	
Договор последующей ипотеки № 2389-И-1 от 09.06.2014 г.	618 170 000,00	

Итого	3 900 170 000,00	3 282 000 000,00
--------------	-------------------------	-------------------------

10. Информация о конечном бенефициаре ООО «Евромагазин 21 век»

Участниками Общества являются ООО "СБК ТОТАЛ" (75%) и ООО "Арбат тотал групп" (25%), участники которых не отвечают признакам бенефициарного владельца.

Генеральный директор

Коробко А.В.

«22» марта 2021г.

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

Общества с ограниченной ответственностью

«ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК»

на

2	2
---	---

0	3
---	---

2	0	2	1
---	---	---	---

Место нахождения Общества: 125363, г. Москва, ул. Сходненская, д. 25

Генеральный директор ООО «ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК»	_____	А.В. Коробко
	(подпись)	(И.О. Фамилия)
Дата " 22 " марта 20 21 г.		М.П.

I. Состав аффилированных лиц на | | | |---|---| | 2 | 2 | |---|---| | | | |---|---| | 0 | 3 | |---|---| | | | | | |---|---|---|---| | 2 | 0 | 2 | 1 | |---|---|---|---|

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу долей в обществе %
1	2	3	4	5	6	
Лица, входящие в состав органов управления ООО «ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК»						
1.	Коробко Андрей Владимирович	-	Лицо является единоличным исполнительным органом общества	03.08.2017	нет	нет
Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества долей, составляющих уставный капитал ООО «ЕВРОМАГАЗИН 21 ВЕК»						
2.	ООО "СБК ТОТАЛ"	125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д.37А, корп. 4	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества долей общества с ограниченной ответственностью	04.04.2016	75	75

3.	ООО "Арбат тотал групп"	119019, г. Москва, ул. Новый Арбат, д.11, стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества долей общества с ограниченной ответственностью	31.12.2015	25	25
----	-------------------------	---	---	------------	----	----

