

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СВИЛАН»

инн 7702200652 кпп 770401001

119034г. Москва, Барыковский переулок, д.3

тел. (499) 766-94-04

ИФНС РФ №4
по г. Москве

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому отчету за 2020 год

Наименование организации	ООО «СВИЛАН»
ИНН	7702200652
КПП	770401001
Юридический адрес	119034 ,г.Москва Барыковский пер.д,3
Фактический адрес	119034 ,г.Москва Барыковский пер.д,3
Генеральный директор	Григорьева Лариса Ариевна
Главный бухгалтер	Григорьева Лариса Ариевна
Телефон	(499) 766-94-04
Вид деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Сообщаем, что по состоянию на 01 января 2021 года численность сотрудников ООО «СВИЛАН» составляет 6 человек.

Организация не имеет объекта налогообложения по следующим видам налогов:

- лицензионные сборы
- земельный налог
- транспортный налог (на балансе транспортных средств нет)
- акциз
- налог на игорный бизнес
- налог на добычу полезных ископаемых;
- Водный налог
- единый сельскохозяйственный налог
- плата за негативное воздействие на окружающую среду
- сбор за пользование объектами водных биологических ресурсов
- плата за воду
- платежи за пользование недрами
- сбор за пользование объектами животного мира
- единый налог на вмененный доход
- торговый сбор

Согласно учредительным документам, основным направлением деятельности ООО «СВИЛАН» является сдача внаем собственного недвижимого имущества. Обособленных подразделений и филиалов у ООО «СВИЛАН» нет. Единственным учредителем ООО «СВИЛАН» является-ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЭДЕНБУРИ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД-EDENBURY HOLDINGS LIMITED (Республика Кипр).

В собственности ООО «СВИЛАН» находится нежилое здание площадью 442,7 кв.м. по адресу г. Москва, Барыковский переулок д.3. Земельный участок взят в аренду у ДЕПАРТАМЕНТА ГОРОДСКОГО ИМУЩЕСТВА ГОРОДА МОСКВЫ. С целью получения прибыли, помещения в здании сдаются в аренду под офис. Основными арендаторами в 2020

году являлись иностранные представительства, аккредитованные на территории Российской Федерации:

-Представительство Компании с ограниченной ответственностью «ДЖИБИЭЙЧ ПАРТНЕРС ЛИМИТЕД» Республика Кипр.

-Представительство Компании с ограниченной ответственностью «ХК Оазис СНГ Лимитед», Республика Кипр.

Данный вид деятельности на основании пункта 1 статьи 149 Налогового Кодекса РФ НДС не облагается.

Согласно утверждённой учетной политике в 2020 году ООО «СВИЛАН» вело отдельный учет операций, подлежащих налогообложению по НДС и не подлежащих налогообложению по НДС.

Налог на имущество по зданию, находящемуся по адресу г. Москва, Барыковский переулок д.3 рассчитывается от кадастровой стоимости объекта.

В 2020 году, ООО «СВИЛАН» получило доходы от оказания следующих услуг:

- сдача в аренду нежилых помещений иностранным компаниям:

№ П/П	Наименование организации	ИНН/КПП	Стоимость реализованных услуг без НДС (руб.)
1.	Представительство Компании с ОО «ДЖИБИЭЙЧ ПАРТНЕРС ЛИМИТЕД» (Республика Кипр)	9909329416/774751001	5 571 016,00
2.	Представительство Компании с ОО "ХК Оазис СНГ Лимитед" Республика КИПР	9909361628/774751001	2 194 872,00
		ИТОГО:	7 765 888,00

- сдача в аренду нежилых помещений российским компаниям:

№ П/П	Наименование организации	ИНН/КПП	Стоимость реализованных услуг включая НДС (руб.)
1.	ООО «Хамовнический Пивовар»	7704759686/770401001	183 871,56
2.	ООО «ОБЛАКА»	7704860929/770401001	89 797,72
3.	ООО «Бизнес Сервис»	7720573287/770401001	42 760,80
		ИТОГО:	316 430,08

Для обеспечения хозяйственной деятельности привлечены сторонние организации, оказывающие следующие услуги:

- Услуги связи и телекоммуникационные услуги (ПАО МГТС)
- Электроэнергия (ПАО "Мосэнергосбыт")
- Водоснабжение (ОАО Мосводоканал)
- Тепло (ПАО "Мосэнерго")
- Эксплуатационные услуги (ООО "Управдом Ру")
- Охрана (ООО "ЧОО "БАСТИОН")
- Аренда земли (ДЕПАРТАМЕНТ ГОРОДСКОГО ИМУЩЕСТВА ГОРОДА МОСКВЫ)
- Уборка офиса (ИП Гордиенко)
- Чистка и замена ковровых покрытий (ООО "ГЕО групп)
- Пожарная безопасность ООО «СЕРВИСГРУПП»

В настоящее время компания финансируется за счёт собственных средств. В 2006 году, с целью пополнения оборотных средств ООО «СВИЛАН» получило заёмные денежные

средства в сумме 5000\$ США от своего учредителя компании Edenburry Holdings limited, Республика Кипр. В 2010 году заём был возвращён. Начисленные проценты по договору займа в долларах США выплачены компании Edenburry Holdings limited в 2020 году.

Согласно Бухгалтерской отчетности Отчета о финансовых результатах за 2020 год, и Налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год структура доходов и расходов сложилась следующим образом:

- Выручка от реализации товаров (работ/услуг) без НДС.

Наименование доходов	Сумма за 2020 г. по Отчету о финансовых результатах бухгалтерской отчетности	Сумма за 2020 г. по налоговому учету по декларации по налогу на прибыль	Лист 02 Расчет налога на прибыль	Расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом за 2020 г.
Выручка от реализации товаров (работ/услуг) (без НДС)	8 029 580	8 029 580	Стр.010 Доходы от реализации (стр.040 Прил.1 к Листу 02)	0
Итого	8 029 580	8 029 580		

- Внереализационные доходы

Наименование доходов	Сумма за 2020 г. по Отчету о финансовых результатах бухгалтерской отчетности	Сумма за 2020 г. по налоговому учету по декларации по налогу на прибыль	Лист 02 Расчет налога на прибыль	Расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом за 2020 г.
Восстановлен резерв на оплату отпусков	797	0	Доходы, не принимаемые для налогообложения	797
Итого:	797	797		797

-Себестоимость продаж

Наименование затрат	Сумма за 2020 г. по Отчету о финансовых результатах бухгалтерской отчетности	Сумма за 2020 г. по налоговому учету по декларации по налогу на прибыль	Лист 02 Расчет налога на прибыль	Расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом за 2020 г.
Износ ОС	137 274	86 763	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	50 511
Водоснабжение	10 048	10 048	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Списание производственных материалов	34 167	34 167	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0

Тепло	89 408	89 408	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Уборка помещений	257 850	257 850	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Эксплуатационное обслуживание	386 400	386 400	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Электроэнергия	146 511	146 511	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Арендная плата за землю	581 013	581 013	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Налог на имущество	210 106	210 106	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.041 прил.2 к Листу 02)	0
Неисключительные права использования	22 006	0	Расходы, не принимаемые для налогообложения	22 006
Телекоммуникационные услуги	28 628	28 628	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Техническое обслуживание оборудования	40 903	40 903	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Техническое обслуживание пожарной сигнализации	48 545	48 545	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Вывоз мусора и бытовых отходов	30 048	30 048	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Охрана здания	515 088	515 088	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0

Услуги связи	6 430	6 430	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Химическая чистка ковровых покрытий	30 449	30 449	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Зарплата	3 985 949	3 985 949	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Страховые взносы во внебюджетные фонды	1 144 801	1 144 801	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Страховые взносы от НС и ПЗ	23 916	23 916	Стр.030 Расходы уменьшающие сумму доходов от реализации (стр.130 Прил.2 к Листу 02)	0
Резерв на оплату отпусков	797	0	Расходы, не принимаемые для налогообложения	0
Итого:	7 730 337	7 657 023		73 314

- Внереализационные расходы

Наименование расходов	Сумма за 2020 г. по Отчету о финансовых результатах бухгалтерской отчетности	Сумма за 2020 г. по налоговому учету по декларации по налогу на прибыль	Лист 02 Расчет налога на прибыль	Расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом за 2020 г.
Комиссия банка	62 705	62 505	Стр.040 Внереализационные расходы (стр.200+стр.300 Прил.2 к Листу 02)	200
Убытки прошлых лет	119 381	Расходы, не принимаемые для налогообложения	-	119 381
Курсовая разница, возникшая из-за отклонения курса покупки валюты от курса Банка России	2 240	2 240	-	0
Курсовые разницы	4361	4361	Стр.040 Внереализационные расходы (стр.200+стр.300 Прил.2 к Листу 02)	0

Прочие расходы и расходы НДС (расходы не принимаемые для налогообложения)	2 635	Расходы, не принимаемые для налогообложения	-	2 635
Штраф, пеня.	7 728	Расходы, не принимаемые для налогообложения	-	7728
Итого:	199 050	69 106	-	129 944

Применение ПБУ 18/02 в 2020 году.

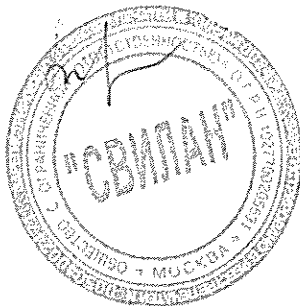
- Расчет налога на прибыль по бухгалтерскому учету за 2020 год.

Выручка 8 029 579+ в/р доходы 797–с/с 7 730 337 -в/р расходы 199 050 = 100 989
 $100\,989 \cdot 20\% = 20\,198$

- Расчет налога на прибыль по налоговому учету за 2020 год.

Доход от реализации 8 029 580+ в/р доходы 0 – расходы, уменьшающие сумму доходов от
реализации 7 657 023 - в/р расходы 69 106 = 303 451
 $303\,451 \cdot 20\% = 60\,691$

Генеральный директор



Григорьева Л.А.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
Всего	5120	-	-	-

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	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2019 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	3а 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	3908	4076	4076
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-

[illegible]

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
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	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	-	-	34	34	-	-	X	-	-
	5420	За 2019 г.	-	-	406	406	-	-	X	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2020 г.	270	-	15385	-	15114	-	-	-	541	-
	5530	3а 2019 г.	331	-	12933	-	13692	-	-	-	270	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2020 г.	3	-	1084	-	1079	-	-	-	8	-
	5531	3а 2019 г.	199	-	1812	-	2008	-	-	-	3	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2020 г.	0	-	8082	-	7701	-	-	-	381	-
	5532	3а 2019 г.	497	-	8677	-	9174	-	-	-	0	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2020 г.	121	-	269	-	385	-	-	-	5	-
	5533	3а 2019 г.	141	-	451	-	471	-	-	-	121	-
Расчеты с разными дебиторами	5514	3а 2020 г.	146	-	5950	-	5949	-	-	-	147	-
	5534	3а 2019 г.	192	-	1993	-	2039	-	-	-	146	-
Итого	5500	3а 2020 г.	270	-	15385	-	15114	-	-	-	541	-
	5520	3а 2019г.	331	-	12933	-	13692	-	-	-	270	-

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	-	-	-	-	-	-

5.3 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 краткосрочную задолженность	
				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	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020 г.	7	1719	-	1756	-	-	11
	5580	3а 2019 г.	7	2118	-	2133	-	-	7
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2020 г.	1	1628	-	1622	-	-	7
	5581	3а 2019 г.	7	2362	-	2368	-	-	1
Расчеты по налогам и сборам	5562	3а 2020 г.	47	91	-	134	-	-	4
	5582	3а 2019 г.	0	47	-	0	-	-	47
Итого	5550	3а 2020 г.	48	1719	-	1756	-	X	11
	5570	3а 2019 г.	7	2409	-	2368	-	X	48

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	965	1313
Расходы на оплату труда	5620	3986	4032
Отчисления на социальные нужды	5630	1169	1164
Амортизация	5640	137	116
Прочие затраты	5650	1473	1657
Итого по элементам	5660	7730	8282
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	7730	8282

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	200	219	1	0
в том числе:						
Резерв на опл.предстоящих ежегодных отпусков	5701	-	220	219	1	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

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

Расчет стоимости чистых активов

ООО "СВИЛАН"

(наименование организации)

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	6861	6998	7051
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения долгосрочные	1170			
Отложенные налоговые активы	1180			
Прочие внеоборотные активы	1190			
Запасы	1210			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
Дебиторская задолженность *	1230	541	270	1029
Финансовые вложения краткосрочные	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	950	1210	357
Прочие оборотные активы	1260	22	40	1
ИТОГО активы	-	8374	8518	8438
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	0	165	137
Отложенные налоговые обязательства	1420			-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430			-
Прочие обязательства долгосрочные	1450			-
Заемные средства краткосрочные	1510			-
Кредиторская задолженность	1520	11	7	22
Оценочные обязательства краткосрочные	1540			-
Прочие обязательства краткосрочные	1550			-
ИТОГО пассивы	-	11	172	159
Стоимость чистых активов	-	8363	8346	8279

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.