Общество с ограниченной ответственностью
«ЛОГИСТ»
ИНН 7733726710 КПП 773301001 ОГРН 1107746151930

г. Москва 29 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ (текстовая форма)
к бухгалтерскому балансу ООО «ЛОГИСТ» на 31.12.2020 г. и
Отчету о финансовых результатах ООО «ЛОГИСТ» за 2020 г. (тыс. руб.)

Раздел I. Общие сведения

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТ». Сокращенное наименование общества: ООО «ЛОГИСТ».

ООО «ЛОГИСТ» зарегистрировано 01.03.2010 г. ОГРН 1107746151930.
Обществу присвоен ИНН/КПП 7733726710/773301001.
Находится по адресу:125480, г. Москва, ул. Героев Панфиловцев, д.18, корп.2, пом.VII, к.2
Основным видом деятельности Общества является сдача имущества в аренду
Среднесписочная численность сотрудников Общества:
на 31.12.2019 г. –3 чел.
на 31.12.2020 г. – 3 чел.
Учредители:

№ п/п	Ф.И.О. участника ф/л; наименование участника ю/л	Паспортные даны участников физических лиц, реквизиты участников юридических лиц (ИНН, ОГРН №, дата регистрации, № счета)	Адрес физического лица; место нахождение юридического лица (телефон, электронная почта, адрес для корреспонденции)	Размер доли, номинальная стоимость (с указанием даты изменения размера доли)
1.	Барнагова Юлия Витальевна	серия 45 16 № 628331, выдан 26.05.2016 г., Отделом УФМС России по району Северное Тушино города Москвы, код подразделения 770-095	125480, г. Москва, ул. Героев Панфиловцев, д.11, к.2, кв.116.	4500 руб.
2.	Барнагов Андрей Владимирович	серия 45 16 № 692783, выдан 08.07.16 г. Отделом УФМС России по району Северное Тушино города Москвы, код подразделения 770-095	125480, г. Москва, ул. Героев Панфиловцев, д.11, к.2, кв.116.	5500 руб.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛОГИСТ» не подлежит обязательному аудиту. Аудит инициативный. Аудитором компании является ООО «Аудиторская компания «Цигельницкий и партнеры» ИНН 7709461237 ОГРН 1157746566042.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Барнаговой Ю. В. с 17.10.2013 г.
Уставный капитал Общества по состоянию на 01.01.2020 г. оплачен полностью и составляет 10 (Десять тысяч) руб.
Общество не имеет филиалов и представительств, дочерние и зависимые общества отсутствуют.
Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерский учет ООО «ЛОГИСТ» ведется в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете РФ. Имущество и обязательства Общества существуют обособлено от имущества и обязательств собственников Общества и других организаций.

Общество не имеет лицензируемых видов деятельности.

Раздел II. Учетная политика

Изменения в учетной политике Организации на 2020 год

Основания изменений учетной политики, существенно влияющие на показатели бухгалтерской отчетности в 2020 году отсутствуют.

Раздел III. Вступительные и сравнительные данные

Информация подлежащая раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2020 г.
1. Валюта баланса на 31.12.2019 – 101 910 тыс. руб.
Валюта баланса на 01.01.2020 – 101 910 тыс. руб.
Валюта баланса на 31.12.2020 – 105 870 тыс. руб.
Изменения вступительных остатков не было.

При проверке правильности формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности выявлены обстоятельства, требующие ретроспективного пересчета показателей бухгалтерской отчетности и приложений к ней по состоянию на 31.12.2018 г. и 31.12.2019 г. В соответствии с Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010)", в сумме 1 186 тыс. руб. в связи с излишне начисленным налогом по УСН в 2018 году, и на 31.12.2019 г. в сумме 296 тыс. руб. в связи с не начислением земельного налога, право аренды земельного участка по договору 03/06/001 от 03.06.2010 о передаче прав и обязанностей по договору аренды земельного участка № 513 от 28.12.2007 года. В 2019 г. земельный участок был выкуплен, однако на 31.12.2019 г остаток в сумме 795 008 руб. 38 коп. не был списан.

Раздел IV. Расшифровка показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы:
На конец отчетного периода ООО «ЛОГИСТ» нематериальные активы отсутствуют.

4.2. Основные средства:
На начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, ООО «ЛОГИСТ» имеет основные средства на сумму 103 651 тыс. руб. в том числе земельный участок на сумму 5 949 тыс. руб. Амортизация составила 23 452 тыс. руб.

На конец отчетного периода арендовано помещение по месту нахождения юридического лица по адресу: 125480, г. Москва, ул. Героев Панфиловцев, д.18, корп.2, пом.VII, к.2. Имущество учтено за балансом. Арендная плата составила в 2020 г. сумму 82 620 руб.

4.3. Финансовые вложения:
Факты хозяйственной деятельности по финансовым вложениям не совершались.

4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты:
В составе денежных средств учитываются:
-денежные средства на расчетном счете организации;
Отчет о движении денежных средств характеризует изменения в финансовом положении организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. В «Отчете о движении денежных средств» денежные потоки отражены свернуто. Остаток денежных средств на конец отчетного периода по текущей деятельности составил 2 169 тыс. руб.
У Общества не имеется:
а) сумм открытых, но не использованных ею кредитных линий.

б) величины денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта.
в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.
г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).
д) имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам).
е) суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности;
ж) денежных потоков от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 8 ноября 2010 г. N 143н;
з) средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива. В случае если обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет.

4.5. Затраты на производство:
В разделе 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе итогового показателя «Итого расходы по обычным видам деятельности» отражена сумма расходов организации, учтенная в составе затрат на счетах 20 «Основное производство» в сумме 10 344 тыс. рублей.

4.5. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность:
Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности составляет на начало периода 121 тыс. руб., на конец периода 3 463 тыс. руб. Дебиторская задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных обязательствами между Обществом и покупателями.
Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов краткосрочной кредиторской задолженности составляет на начало периода 1 204 тыс. руб., на конец периода 1 085 тыс.руб.
Кредиторская задолженность поставщиков определена исходя из цен, установленных обязательствами между Обществом и поставщиками.

4.6. Финансовый результат:
По итогам 2020 г. ООО «ЛОГИСТ» получило балансовую прибыль в размере 45 671 тыс. руб. Прибыль для целей налогообложения налогом на прибыль организаций составила 46 657 тыс. руб. Разницу составляют пени за нарушение налогового законодательства, не принятые к вычету для целей налогообложения налогом на прибыль.
Прибыль получена Организацией от операций по реализации сдачи недвижимого имущества в аренду.
Выручка в 2020 году составила 56 207 тыс. руб. Реализация услуг произведена на территории РФ.
Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в Обществе не было.
Доходы Общества получены от текущей деятельности, доходов от инвестиционной и финансовой деятельности нет.
Себестоимость услуг составила 9 504 тыс. рублей
Прочие расходы в сумме 192 тыс. руб. состоят из расходов по услугам банка и пени.

Раздел V. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами – юридическими лицами, соответствующие критериям Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденному приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н, в 2016 г. Организацией не осуществлялись. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.
Аффилированными лицами общества являются: Учредитель – Барнагова Ю. В., Барнагов А. В. и единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Барнагова Ю. В. с 17.10.2013 г. по настоящее время. В проверяемый период операций со связанными сторонами (кроме выплаты заработной платы единоличному исполнительному органу и дивидендов) не проводилось. Вознаграждение управленческому персоналу в 2020 году составило: Барнагова Ю. В. - 18 195 тыс. руб., Барнагов А. В. – 21 450 тыс. руб.

Раздел VI. Информация об участии в совместной деятельности

В 2020 г. Организация не участвовала в совместной деятельности.

Раздел VII. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Организации за отчетный год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Раздел VIII. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных Согласно ПБУ "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Обществом создан резерв на оплату отпускных в сумме 318 тыс. руб.

Раздел IX. Информация по отчетным сегментам

Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н, и информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывает.

Раздел X. Прочая информация

10.1 По государственной помощи факты хозяйственной деятельности не совершались.
10.2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия не совершались.
10.3. Факты хозяйственной деятельности по выданным и полученным обеспечениям обязательств и платежей организации не совершались.
10.4. Факты хозяйственной деятельности по прекращенным операциям не совершались.
10.5. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей в соответствии с Уставом Общества. Капитал и резервы Общества на конец отчетного периода составили 104 467 тыс. руб.
10.6. Изменений способов оценки материально-производственных запасов не производилось. Материально-производственных запасов переданных в залог нет. Резервы под снижение

стоимости материальных ценностей не создаются. У нас отсутствуют намерения по выкупу значительных ранее проданных активов.

10.7. Чистые активы Общества на конец отчетного периода составляют 104 467 тыс. руб.

10.8. В отчетном периоде Общество выдавало краткосрочный, процентный займ в размере 20 000 тыс. руб., под поручительство физического лица. Поручительство отражено на забалансовом счете 008.

10.9 По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет не погашенных в срок займов и кредитов. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не производились.

10.10. Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте и учитываемых в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» Общество не имеет.

10.11. Судебных дел, где Общество выступало бы истцом или ответчиком, третьим лицом, соответчиком и т.п. в 2020 году не было.

10.12. Общество не приобретает (не создает) объектов, связанных с экологической деятельностью, не имеет текущих расходов, оценочных обязательств, капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью. Не имеет источников финансирования экологической деятельности.

10.13. Общество не имеет затрат на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов.

10.14. Общество не имеет финансовых, правовых, страновых, региональных, репутационных рисков.

10.15. В 2020 году выплачены дивиденды по итогам 2019 года учредителям в сумме 39 000 тыс. руб.

10.16. В 2020 г. Общество не участвовало в совместной деятельности.

Общество подтверждает, что события в течение 2020 года, связанные с COVID-19 период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенном сокращении масштаба своей хозяйственной деятельности.

Генеральный директор ООО «ЛОГИСТ»  Барнагова Ю. В.