

Общество с ограниченной ответственностью
«Максима Логистик»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2020 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Максима Логистик» (далее «Общество») учреждено в 2011 году и зарегистрировано 18 июля 2011года в Межрайонной Инспекции ФНС Российской Федерации №46 по г.Москве

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 18.07.2011 серия 77 № 013478523.

Адрес общества: 107023, г. Москва, Семёновская пл., д. 1 А

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 74 человека.

Основные виды деятельности:

Предоставление ж. д. грузовых вагонов для перевозок – 3 578 752 т. р.

Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли :
оставить чистую прибыль за 2020 год в размере 120 999 тыс. руб. нераспределенной.

Величина Уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет **30 000 тыс. руб.**

Участниками Общества являются:

Наименование участника	Доля в Уставном капитале (%)	Сумма (в руб.)
Максимум Инвест Холдингс Лимитед	45	13 500 000
Кунаев Максим Андреевич	27,5	8 250 000
Циций Олег Михайлович	27,5	8 250 000
ИТОГО	100	30 000 000

Прекращаемая деятельность

На 2021 год Общество намерено продолжать основные виды деятельности, предусмотренные Уставом.

Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества с ограниченной ответственностью «Максима Логистик»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	% акций (долей) в уставном капитале
1	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МАКСИМУМ ИНВЕСТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД»	Тоталсерв Траст Компани Лимитед, Траст Оффисес 197 Мейн Стрит П/я 3540 Роуд Таун, Тортола Британские Виргинские Острова	Участник ООО «Максима Логистик»	45%
2	Фалин Николай Анатольевич	г. Москва	Генеральный директор ООО «Максима Логистик», Член Совета директоров ООО «Максима Логистик»	-
3	Кунаев Максим Андреевич	г. Москва	Член Совета директоров ООО «Максима Логистик» Участник ООО «Максима Логистик»	27,5%
4	Соколова Ксения Владимировна	г. Москва	Член Совета директоров ООО «Максима Логистик»	-
5	Циций Олег Михайлович	г. Москва	Участник ООО «Максима Логистик»	27,5%

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество с ограниченной ответственностью «Максима Логистик»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	% акций (долей) в уставном капитале
1	Общество с ограниченной ответственностью «Репетек»	107023, г. Москва, пл. Семеновская, д. 1А	Участник Компания с ограниченной ответственностью «МАКСИМУМ ИНВЕСТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД»	100
2	Общество с ограниченной ответственностью «ТопЛайн»	107023, г. Москва, пл. Семеновская, д. 1А	Участник Компания с ограниченной ответственностью «МАКСИМУМ ИНВЕСТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД»	100
3	Общество с ограниченной ответственностью «МаксКонтейнер»	107023, г. Москва, пл. Семеновская, дом 1А, эт. 7, пом. XVI, ком. 8	Участники: Кунаев Максим Андреевич Циций Олег Михайлович Фалин Николай Анатольевич	33,33 33,33 33,34
4	Общество с ограниченной ответственностью «Эколайн»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, часть комнаты № 4	Участник Циций Олег Михайлович	50
5	Общество с ограниченной ответственностью «НеоТранс»	107023, г. Москва, пл. Семеновская, д. 1А, этаж 7, помещение XVI, комната 8	Через подконтрольное лицо Компания с ограниченной ответственностью «МАКСИМУМ ИНВЕСТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД»	100
6	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАКОНТЕЙНЕРАМИ»	107023, г. Москва, пл. Семеновская, д. 1А, этаж 7, помещение XVI, комната 8	Участник Циций Олег Михайлович	100

1. Размер вознаграждения управленческого персонала.

Генеральный директор Фалин Н.А. – 45 001 тыс. руб.

Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности является организация ж. д. перевозок путем предоставления подвижного ж. д. состава. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов.

Условные/оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 года к Обществу предъявлены ряд исков, в том числе по некоторым из них Обществом признана высокая вероятность уменьшения экономических выгод организации и сформированы соответствующие оценочные обязательства:

Иск ЖДА к МЛ о взыскании неустойки по договору 008/К/ЖДА-14

1 700 000,00 рублей А40-111930/2020

Иск ЖДА к МЛ о взыскании неустойки по договору 006/К/ЖДА-17

50 000 000,00 рублей А40-111330/2020

Иск Спл к МЛ о взыскании неустойки по договору 316/К/МЛ-18

2 241 077,12 рублей А40-110056/2020

Иск Спл к МЛ о взыскании неустойки по договору 001/К/СЛ-12

9 458 871,40 рублей А40-148460/2020

Прочее

- В соответствии с Письмом Минфина России от 9 января 2013 г. N 07-02-18/01 суммы предварительной оплаты в составе дебиторской и кредиторской задолженностей отражены без налога на добавленную стоимость;
- Событий после отчетной даты нет;
- В разделе «Оценочные обязательства и резервы» отражены учтенные на счете 96 резервы отпусков в сумме 41 488 058,34 руб. и резервы судебных расходов 63 399 948,52 руб.;

- Доходы определены на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации производить из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности;
- Процентов подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов нет;
- Условный расход по налогу на прибыль 34 359 тыс. руб.;
- Резервы по сомнительный долгам, сумма на конец года по итогам инвентаризации – 16 019 тыс. руб., отражена по строке 1230 с минусом.
- Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (свернуто): доход в размере 38 124 т. р.
- Официальный курс иностранной валюты (доллары США) к рублю установленный ЦБ РФ на отчетную дату: 73,8757 рублей за \$1
 - Порядок признания управленческих расходов: списанием сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж (90 "Продажи").
 - Информация о переданном в аренду имуществе на 31.12.20 г.: переданы 62 ж.д. вагона общей балансовой стоимостью 76 848 т.р. Сумма полученных в 2020 году арендных платежей составила 47 754,00 т. р. Без НДС.
 - Векселя ПАО Сбербанк отражены в прочих оборотных активах на сумму 24 млн. руб.:
0485796 от 10.04.19г., 0485797 от 10.04.19г., 0485798 от 10.04.19г., 0485799 от 10.04.19г.
 - Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
 - Сроки погашения кредитов/займов:

Наименование организации	№ договора	Дата договора	Дата погашения основного долга
Кредиты/займы			
ООО "ТопЛайн"	04/18	19.12.2018	18.12.2025
Финсервис Банк АО	05/024/20	08.05.2020	25.04.2025
Эколайн ООО	Э-003/Ф-20	25.05.2020	24.05.2021

– Операции со связанными сторонами:

Топлайн ООО:

Топлайн ООО	Сальдо Д	Сальдо К	Обороты Д	Обороты К	Сальдо Д	Сальдо К
046/К/МЛ-11 от 13.10.11	26 409 180,00		329 261 660,00	309 557 140,00	46 113 700,00	
Договор 003/Т/МЛ-12 от 01.03.2012 (агент)	16 633,04		22 402 407,22	22 419 040,33		0,07
Договор 003/Ф/МЛ-20 от 31.01.2020			70 019 125,68	70 019 125,68		
Договор 006/П/МЛ-13 от 22.03.2013	154 419,73		13 073 306,65	12 452 405,33	775 321,05	
Договор 007/Т/МЛ-13 от 11.04.2013		490 000,00	9 513 385,20	6 167 200,20	2 856 185,00	
Договор 008/Ф/МЛ-19 от 19.06.2019	62 114 794,52		7 048 127,86	69 162 922,38		
Договор 015/П/МЛ-16 от 01.04.2016			705 888,00	705 888,00		
Договор 046/К/МЛ-11 от 13.10.2011	644 323,43		3 243 918,33	3 592 973,38	295 268,38	
Договор 261/Т/МЛ-19 от 03.06.2019	1 097 345,99		10 289 557,18	11 224 234,07	162 669,10	
Договор 327/К/МЛ-17 от 01.08.2017	2 622 855,00		137 588 395,83	138 182 430,00	2 028 820,83	
Договор 4/18 от 19.12.2018		176 949 135,00	17 429 489,77	17 429 489,77		176 949 135,00
Договор 409/К/МЛ-19 от 01.11.2019	592 164,81		155 377 874,14	155 970 038,95		
Договор 409/К/МЛ-19 от 01.11.2019 (0%)	5 921,66		4 661,84	10 583,50		
Договор ТЛ-013/Ф-20 от 11.09.2020				12 124 858,20		12 124 858,20
Письмо 820-ф/19 от 25.09.2019г.	82 720,02		11 415,82	94 135,84		

Репетек:

Репетек ООО	Сальдо Д	Сальдо К	Обороты Д	Обороты К	Сальдо Д	Сальдо К
009/Ф/МЛ-16 от 01.07.2016 г	230 119 177,07		706 162 515,69	402 708 065,19	533 573 627,57	
087/К/МЛ-13 от 02.04.2013 (ЗМКТ)	5 366,40			5 366,40		
Договор 0002/19 от 05.02.2019	24 500,00			24 500,00		
Договор 0002/21 от 31.12.2020			711,86		711,86	
Договор 002/К/РПТ-14 от 02.06.2014	3 962 740,00			3 962 740,00		
Договор 0082/19 от 15.02.2019	14 237,28			14 237,28		

Договор 009/П/МЛ-16 от 01.04.2016			1 481 999,00	1 481 999,00	
Договор 010/К/РПТ-14 от 31.10.2014	311 913,49		502 053,25	813 966,74	
Договор 010/К/РПТ-14 от 31.10.2014	6 352 052,00		66 933 760,79	71 775 756,00	1 510 056,79
Договор 015/Т/РПТ-16 от 15.01.2016		829 432,40	5 728 209,34	5 850 376,94	951 600,00
Договор 027/Т/МЛ- 18 от 17.10.2018	758 648,47		4 516 615,83	4 929 575,55	345 688,75
Договор 063/Т/МЛ- 16 от 15.01.2016	13 416 143,86		6 999 600,34	17 710 579,64	2 705 164,56
Договор 087/К/МЛ- 13 от 02.04.2013 (ЗМКТ)		3 369 480,00	3 369 480,00		
Договор 100/К/МЛ- 11 от 26.12.2011	1 556 840,00			1 556 840,00	
Договор 100/К/МЛ- 11 от 26.12.2011	12 759,60			12 759,60	
Договор 104/К/МЛ- 17 от 06.04.2017	143 049,81		53 937 147,17	53 367 577,33	712 619,65
Договор 104/К/МЛ- 17 от 06.04.2017	25 913 604,00		822 936 891,91	818 560 032,00	30 290 463,91

Учетная политика

Учет объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 №26н (далее по тексту – ПБУ 6/01). Ко вновь приобретенным объектам основных средств применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1. Амортизацию объектов основных средств производить линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости путем применения норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования. При начислении амортизации объектов основных средств, которые являются предметом договора финансовой аренды (договора лизинга), к основной норме амортизации специальный коэффициент не применять. Организация применяет амортизационную премию ко всем видам основных средств.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001г. № 44н (далее по тексту – ПБУ 5/01). Материально-производственные запасы отражать в учете по их фактической себестоимости приобретения; демонтированные з/части по цене возможной реализации. С целью определения себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется метод списания по средней себестоимости материалов по каждому месту их хранения. Затраты на доставку МПЗ включаются в их стоимость. В случае единовременной доставки нескольких номенклатур, транспортные расходы распределяются пропорционально стоимости

номенклатур. Единицей аналитического учета материалов является однородная группа. Счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «отклонения в стоимости материалов» не применять.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определять по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Учет финансовых вложений по займам ведется в соответствии с УП в рублях по отдельным договорам, по ценным бумагам в штуках в разрезе эмитентов. Бухгалтерский учет финансовых вложений вести на счете 58 «Финансовые вложения». Финансовые вложения подразделять на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Учет процентов по выданным займам осуществлять на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», субсчет 76.09 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами».

Учет товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с ПБУ 5/01, Методическими рекомендациями по учету и оформлению операций приема, хранения и отпуска товаров в организациях торговли, утвержденными Письмом Роскомторга от 10.07.1996 № 1-794/32-5 на счете 41 «Товары». Товары, приобретенные для продажи, оценивать по стоимости их приобретения. Стоимость доставки товара учитывать в стоимости товара. При продаже (отпуске) товаров одной номенклатурной группы их стоимость списывать по средней стоимости.

Незавершенное производство отсутствует.

Арендованное имущество

На забалансовом счете 001 отражено арендованное имущество:

- Железнодорожные вагоны на сумму 6 294 278 тыс. руб.

Обеспечение обязательств

На забалансовом счете 009 отражены поручительства на сумму 1 514 187 тыс. руб.:

ВТБ БАНК ПАО	
Договор 02875/МР-ДП2 от 19.12.2018	140 842 456,06
Договор 02895/МР-До3 от 19.03.2019	129 474 976,84
Договор 03060/МР-ДП2 от 23.04.2019	100 677 532,64
Договор 03520/МР-ДП2 от 16.01.2020	133 536 585,39
ОТП БАНК АО	
Договор 18-01-10/2018/28-1 от 18.05.2018	68 813 559,50
Договор 18-01-10/2018/34-1 от 18.05.2018	94 909 090,98

ФИНСЕРВИС БАНК АО

Договор 06/578/20 от 02.10.2020 95 000 000,00
 Договор 06/587/20 от 02.10.2020 165 000 000,00
 Договор 06/782/20 от 28.12.2020 104 300 000,00

ЮНИКРЕДИТ БАНК

Договор 001/1080Z/19 от 14.10.2019 187 755 102,05
 Договор 001/15152/17 от 04.12.2017 146 938 775,50
 Договор 001/1570Z/18 от 07.12.2018 146 938 775,55

На забалансовом счете 008 отражены полученные залоги на сумму 1 239 848 тыс. руб.:

Залогодатель	Договор залога	Дата договора	Залоговая стоимость имущества (руб.)	Наименование заложенного имущества/кол-во
ООО "Железнодорожные активы"	06/199/19	21.03.2019	262 500 000	Платформа (песовоз) 150 ед.
ООО "Железнодорожные активы"	06/216/19	22.03.2019	350 000 000	Фитинговая платформа/200 ед.
ООО "Железнодорожные активы"	06/220/19	28.03.2019	262 500 000	Платформа (песовоз)/150 ед.
ООО "Железнодорожные активы"	5491/3-1	17.08.2018	364 848 000	Фитинговая платформа/240 ед.
ИТОГО			1 239 848 000	

Денежные потоки от финансовых операций (т.р.)

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получение кредитов и займов	5901	1545380	228 500
Погашение кредитов и займов	5902	371073	573 000

Раскрытие существенных показателей (т. р.)

Наименование показателя	2020	2019	2018
Себестоимость продаж (стр. 2120 ф.2)	3 389 951	5 094 866	5 242 860
в том числе:			
Амортизация		7 029	26 490
Аренда вагонов	1 315 060	2 747 001	3 223 353
Вознаграждение экспедитора	265 642	414 725	442 050
Ж.Д. тариф	1 232 113	1 315 013	1 078 131
Ж.д.связь и информационное обеспечение	65 393	66 615	50 876
Подача-уборка	564	1 001	7 248
ремонт вагонов	134 792	223 061	199 005
Услуги по предоставлению контейнеров	676	3 785	4 949
Услуги по предоставлению подвижного состава	188 561	46 974	24 039
Оплата труда	141 284	206 820	155 066
прочие	45 866	62 842	30 603

Продажа товаров				1 050
Управленческие расходы (стр.2220 ф.2)	288 588	253 114		269 421
в том числе:				
Автостоянка	629	1 592		1 505
Амортизация	3 813	3 551		2 104
Аренда помещения	18 336	20 789		20 032
Аудит	221	542		2 212
Заработная плата	142 084	180 954		196 069
Информационные услуги	837	371		1 007
Командировочные расходы	608	6 437		3 759
Материальные расходы	2 458	3 726		4 298
Обучение, литература	135	218		225
Охрана труда	600	748		937
Подключение к сети Интернет	1 707	2 925		2 759
Почтовые расходы	795	1 648		2 056
Представительские расходы	232	876		738
Программный продукт	2 081	2 200		3 507
Прочие расходы	7 149	152		1 279
Резервы отпусков	12 007	16 029		17 842
Ремонт офиса	8			1 968
Содержание и использование а/м	1 487	3 157		771
Страхование имущества	669	767		835
Услуги связи	1 991	688		227
Услуги связи (сотовая)	302	892		1 030
Юридические расходы	86 890	3 136		262
прочие	3549	1716		2494
Прочие доходы (стр.2340)	1 910 320	898 076		375 486
в том числе:				
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств		509 752		3 659

Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	66 134	131 376	175 419
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	15 159	86 357	65 104
Курсовые разницы	206 454	26 616	49 405
Прочие внереализационные доходы (расходы)	27 537	143 975	81 893
Доход по договорам цессии	1 281 259		
Списание кредиторской задолженности в связи с истечением исковой давности	46 665		
Оприходование материалов из ремонта	11256		
Доходы от продажи валюты	254 993		
Прочие	863		6
Прочие расходы (стр.2350)	1 894 217	787 629	240 660
в том числе:			
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств		484 630	2 641
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	58033	130 972	151 408
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	10263	64	683
Курсовые разницы	166 981	45 774	45 344
Прочие внереализационные доходы (расходы)	8547	126 189	31 913
Расходы от продажи валюты	255 737		
Налоги и сборы	17 008		
Отчисления в оценочные резервы	68 009		
Расход по договорам цессии	1 281 420		
Прочие	28 219		8 671
финансовые вложения долгосрочные (стр. 1170 ф.1);	1 138 444	65	85 979
в том числе:			
Приобретенные доли		65	85 914

Заём	1 138 444		65
Финансовые вложения краткосрочные (стр. 1240 ф.1); в том числе:	574 140	735 823	1 249 058
Депозит/Заём		735 823	1 249 058
прочие	574 140		

Информация о бенефициарном владельце юридического лица

- Фалин Николай Анатольевич г. Москва
- Кунаев Максим Андреевич г. Москва
- Циций Олег Михайлович г. Москва

Генеральный директор

10.03.2021г.

Handwritten signature: Фалин Н.А.
Circular stamp: ООО «ИЗДАТЕЛЬСТВО «ДЕТСТВО»

Фалин Н.А.