

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Логопарк М10» за 2020г.

Общая информация об Обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «Логопарк М10» (далее Общество или Компания), ИНН 7810629590, КПП 781001001 создано по решению учредителей №1 от 23Л 1.2016 года и зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт-Петербургу 28 ноября 2016 г. Свидетельство о государственной регистрации серия ОГРН 1167847457271.

Общество зарегистрировано по месту нахождения: 196158, Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 30, корпус 4, литера А, помещение 204Г

Общество состоит на учете в Межрайонной Инспекции ФНС РФ № 23 по Санкт-Петербургу. Уставный капитал Общества равен 155 000 000,00 (Сто пятьдесят пять миллионов) рублей и по состоянию на 31.12.2020 полностью оплачен.

Учредителями Общества являются:

Сведения об участнике Общества	Размер доли в уставном капитале Общества, её номинальная стоимость
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ»	99.99994%- 154 999 900,00руб.
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО"СИРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ"	0.00006%- 100 руб.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Иванова Наталья Алексеевна (Протокол №2-2020 Внеочередного общего собрания участников от 22 мая 2020 года).

Общество не имеет обособленных подразделений.

В 2020 году Общество не соответствовало критериям малого предприятия в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ и подлежало обязательному аудиту в соответствии с Законом об аудиторской деятельности № 307-ФЗ от 30.12.2008г.

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2020 год проводился аудиторской компанией ООО «ООО "ДЕВИЗКОНСАЛТ" ОГРН 5067847029476 . Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за предыдущий год проводился.

Основные виды деятельности Общества:

В 2020 году ООО «Логопарк М10» осуществляло следующие виды деятельности:

- Сдача имущества в аренду

Общие принципы учетной политики и составления финансовой отчетности общества:

Общие принципы

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

бухгалтерский учет Общества за 2020 год велся на основе следующих основных допущений:

- допущение имущественной обособленности
- допущение непрерывной деятельности
- допущение последовательности применения учетной политики
- допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Организация ведения бухгалтерского учета возложена на генерального директора в соответствии с учетной политикой Общества, кроме того имеются договоры на бухгалтерское обслуживание с ООО «БФ «АФИНА» бн от 19.08.2019 года .

Выбранная ООО «Логопарк М10» учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Факты хозяйственной деятельности отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Бухгалтерская отчетность ООО «Логопарк М10» за 2020 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, положениями РСБУ и приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

1. Основные средства, нематериальные активы , капитальные вложения.

Основные средства и нематериальные активы Общества учитываются по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации производится по всем объектам, числящимся на балансе предприятия в качестве основных средств и нематериальных активов, в соответствии с действующими нормами амортизационных отчислений. Амортизационные отчисления производятся ежемесячно. Способ начисления амортизации для всех объектов основных средств - линейный.

По состоянию на 31.12.2020г. первоначальная стоимость основных средств составила 82187913179 руб., амортизация основных средств – 27559443,23. За 2020 год Общество приобрело объекты основных средств на общую стоимость 42366413,33. За 2020 год Общество ввело в эксплуатацию объекты: Площадка асфальтированная для стоянки автомобилей на сумму 6604675,00, Источник бесперебойного питания ENKOM 30кВА/27 кВт на 5 минут автономии при нагрузке 25кВт - 696626,07 Кроме того произведена модернизация уже имеющегося имущества на сумму 35 065 112,26

По состоянию на 31.12.2020г. первоначальная стоимость земельного участка составила 51 075 000,00 руб. .

Для осуществления деятельности Общество арендует объект недвижимости:

Офисные помещения Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 30, корпус 4, литера А, помещение 204Г (№323.1 от 01.12.2016 договор субаренды)

Общая оценочная стоимость арендованных основных средств и объектов недвижимости на 31.12.2020 г. составляет 30 000 руб.

ИНН 7810629590 ОГРН 1167847457271

196158, Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 30, корпус 4, литера А, помещение 204Г

Тел+7 (960)283-44-68

2. Товарно-материальные ценности

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по Бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. В составе

материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые для перепродажи, в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.

В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности) стоимостью до 40000 рублей.

3. Резервы

В соответствии с законодательством (Приказ Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) Общество формирует резервы:

- по сомнительной задолженности в бухгалтерском учете (в случае наличия сомнительной задолженности). В 2020 году резервы по сомнительной задолженности в бухгалтерском учете не создавались по причине отсутствия сомнительной задолженности.
- по неиспользованным отпускам сотрудников в бухгалтерском учете.

По состоянию на 31.12.2020 г. сумма резерва по неиспользованным отпускам сотрудников составила 107 657,25.

4. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 10 099 344,43 руб. На 31.12.2020 г. Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

5. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г составляет 298 919 028,38 руб. На 31.12.2020 г. Общество не имеет долгосрочной кредиторской задолженности.

6. Кредиты и займы

На 31.12.2020 Обществом получены следующие кредитные продукты:

- кредитная линия, договор №7792-8РВ от 05.12.2018г. в АО «Райффазенбанк»

Сумма. 500 000 000,00руб, срок гашения 31.12.2024 г, процентная ставка: одномесечная ставка

МОСПРАЙМ (БАЗОВАЯ СТАВКА) и 2,1%. Предмет залога - земельный участок, заложенное имущество оценено сторонами на сумму 75 436 000,00 рублей, в бухгалтерском учете залог отражен на забалансовом счете 009

- договор займа бн от 17.04.2018 г ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ» Сумма 3 300 000,00 ЕВРО, срок гашения 31.12.2020 г, процентная ставка 5% годовых.

- договор займа 3 от 04.07.2018 г ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ»

Сумма 250 000,00 ЕВРО, срок гашения 31.12.2020 г, процентная ставка 5% годовых.

- договор займа 4 от 07.09.2018 г ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ»

Сумма 1 700 000,00 ЕВРО, срок гашения 31.12.2020 г, процентная ставка 5% годовых.

- договор займа 5 от 20.03.2019 г. ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ»

Сумма 1 000 000,00 ЕВРО, срок гашения 31.12.2020 г., процентная ставка 5% годовых.

ИНН 7810629590 ОГРН 1167847457271

-т 158, Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 30, корпус 4, литера А, помещение 204Г

Тел+7 (960)283-44-68

7. Численность работников

Численность работников за 2020 год составила 3 человека. Среднесписочная численность - 3 человека. Специальную оценку рабочих мест не проходили.

8. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, повлекшие за собой изменения, в результате которых возможны существенные отклонения в достоверности бухгалтерской отчетности, не имели место.

9. Соблюдение принципа непрерывности

Событий, либо условий, обуславливающих возникновение сомнений в способности ООО «Логопарк М10» продолжать свою деятельность непрерывно в течении 12 месяцев после отчетной даты(31.12.2020) не выявлено.

10. Аффилированные лица и связанные стороны Общества.

Аффилированным лицом Общества является генеральный директор Общества Иванова Наталья Алексеевна. В 2020 году управленческому персоналу было начислено вознаграждение в виде заработной платы и начислений с нее в общей сумме 1555474,88 руб.

Связанные стороны Общества:

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ»

Между Обществом и связанной стороной имеются договоры процентного займа в валюте ЕВРО:

Договор займа 3 от 04.07.2018

Договор займа 4 от 07.09.2018

Договор займа от 17.04.2018 г.

Договор займа 5 от 20.03.2019 г.

Проценты по договорам составляют 5% от суммы займа.

Сумма задолженности Общества по договорам займа и процентам по ним на 31.12.2020 года составляет 249637275,78

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СИРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ"

Между Обществом и связанной стороной имеется договор оказания услуг.

За 2020 год связанной стороне было выплачено за оказанные услуги 7 742 515,92 руб.

Сумма задолженности Общества на 31.12.2020 составляет 2727488,10 руб.

11. Бенефициарные владельцы Общества

Исходя из того, что бенефициарный владелец юридического лица - то один или несколько фактических собственников организации, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале) данным юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица

К бенефициарным владельцам ООО «Логопарк М10 » относится :

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕ ХОЛДИНГ НТ»

В 2020 году дивиденды не выплачивались.

Пояснения по основным статьям Отчета о финансовых результатах и Бухгалтерского баланса за 2020 год.

1. Доходы и расходы

В 2020 году доходы по обычным видам деятельности составили 157 104 091,20

Прочие доходы 16 248 400,55руб. образовались в результате курсовых разниц и отклонения курса валюты при покупке продажи валюты.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы на содержание предприятия (аренда, заработная плата, страховые взносы.)

По итогам 2020 года Обществом получена прибыль в размере 47 188 065,54 от сдачи в аренду помещений складского комплекса.

Генеральный директор
ООО «ЛОГОПАРК М10»

Н.А. Иванова