ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ДельтаХолдинг»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ДельтаХолдинг» за 2020 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ДельтаХолдинг»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ДельтаХолдинг»
Адрес (место нахождения) юридического лица:
115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 7, строение 5, офис 307
Сведения об образовании юридического лица:
Свидетельство от 26.10.2012 77№ 015678142, выдано МИФНС №46 по г. Москве, ОГРН 1127747086367
Идентификационный номер налогоплательщика
(ИНН) 7708773522
ООО «ДельтаХолдинг» филиалов не имеет. Дочерних и зависимых обществ нет.
Уставный капитал Общества составляет 200 000 000 (Двести миллионов) рублей. Оплачен в размере 200 000 000 (Двести миллионов) рублей, что составляет 100% Уставного капитала.
Участники Общества:

- LEXORT LIMITED – 99,9%
- Головин Роман Алексеевич – 0,1%

Среднесписочная численность: 7 человек.

Основные виды деятельности компании:

- Аренда и лизинг железнодорожного транспорта и оборудования (ОКВЭД 77.39.12),
- Оптовая торговля (ОКВЭД 51.14.2).

Финансово-хозяйственная деятельность, соответствующая ОКВЭД 77.39.12, началась в декабре 2018 года. До декабря 2018 года деятельность ООО «ДельтаХолдинг» была направлена на оказание услуг по маркетинговому исследованию рынка сбыта, поиск партнеров и заключение с ними контрактов ОКВЭД 73.20.1.

Модель бизнеса Общества – сдача в аренду собственных грузовых ж/д вагонов. Источником финансирования деятельности Общества являются собственные и заемные средства, а также приобретение вагонов на условиях финансового лизинга.

Парк подвижного состава на 31.12.2020 – 95 вагонов, в том числе:

- 90 полувагонов модели 12-132,
- 5 полувагонов модели 12-303-01.

Все вагоны принадлежат Обществу на праве собственности.

2. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ДельтаХолдинг» на 31.12.2020 года сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, исходя из принципа непрерывности деятельности.

3. Основные средства (код 1150) и доходные вложения (код 1160)

Таблица 3.1. Наличие и движение основных средств и доходных вложений, тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	2 106	(449)	-	-	-	(683)	-	-	2 106	(1 132)
	за 2019г.	-	-	2 106	-	-	(449)	-	-	2 106	(449)
в том числе: Офисное оборудование	за 2020г.	2 106	(449)	-	-	-	(683)	-	-	2 106	(1 132)
	за 2019г.	-	-	2 106	-	-	(449)	-	-	2 106	(449)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего (в том числе транспортных средств)	за 2020г.	208 200	(11 500)	-	-	-	(14 764)	-	-	208 200	(26 264)
	за 2019г.	33 000	-	175 200	-	-	(11 500)	-	-	208 200	(11 500)

Амортизация объектов доходных вложений и основных средств, осуществляется линейным способом в течение срока, установленного Постановлением правительства №1 от 01.01.2002 года. Амортизационные группы установлены в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов предложений по уточнению и дополнению Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Изменение стоимости объектов доходных вложений и основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) не осуществлялось.

Таблица 3.2. Арендованное имущество, тыс. рублей

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Переданное в аренду имущество, учтенное за балансом	208 200	208 200
Полученное в аренду имущество, учтенное за балансом	58	58

Оценка арендованного имущества установлена в договорах аренды.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность (коды 1230 и 1520)

Таблица 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная 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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20209г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**за 2020г.**	16 916	-	21 940	-	(4 955)	-	-	-	-	-	33 901	-
	за 2019г.	29 456	-	9 781	-	(29 434)	-	-	-	-	7 112	16 916	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	840	-	19 606	-	(840)	-	-	-	-	-	19 606	-
	за 2019г.	29 075	-	840	-	(29 075)	-	-	-	-	-	840	-
Авансы выданные	за 2020г.	855	-	2 334	-	(180)	-	-	-	-	-	3 009	-
	за 2019г.	381	-	833	-	(359)	-	-	-	-	-	855	-
Прочая	за 2020г.	15 221	-	-	-	(3 935)	-	-	-	-	-	11 286	-
	за 2019г.	-	-	8 108	-	-	-	-	-	-	7 112	15 221	-
Итого	**за 2020г.**	16 916	-	21 940	-	(4 955)	-	-	X	-	-	33 901	-
	за 2019г.	29 456	-	9 781	-	(29 434)	-	-	X	-	7 112	16 916	-

Сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2020 нет.

Таблица 4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. рублей

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**за 2020г.**	5 046	12 394	2	(4 805)	-	-	-	-	12 636
	за 2019г.	65 359	5 023	-	(72 449)	-	-	-	7 112	5 046
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	955	11 486	-	(798)	-	-	-	-	11 642
	за 2019г.	61 227	971	-	(61 243)	-	-	-	-	955
авансы полученные	за 2020г.	3 987	873	-	(3 987)	-	-	-	-	873
	за 2019г.	-	3 987	-	-	-	-	-	-	3 987
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	84	35	2	-	-	-	-	-	121
	за 2019г.	1 174	45	-	(8 248)	-	-	-	7 112	84
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	2 830	-	-	(2 830)	-	-	-	-	-
прочая	за 2020г.	20	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	за 2019г.	129	20	-	(129)	-	-	-	-	20
Итого	**за 2020г.**	5 046	12 394	2	(4 805)	-	X	-	-	12 636
	за 2019г.	65 359	5 023	-	(72 449)	-	X	-	7 112	5 046

Просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2020 нет.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года

Таблица 5.1. Элементы затрат по основным показателям финансовых результатов, тыс. рублей.

Код	Наименование показателя	Элементы затрат	За 2020 год	За 2019 год
2120	Себестоимость продаж	Арендные платежи за вагоны, себестоимость покупных товаров	**47 044**	**726 067**
2220	Управленческие расходы	Всего:	**24 310**	**17 797**
	В том числе	Оплата труда	21 556	14 327
		Амортизация	683	449
		Программное обслуживание	590	467
		Прочие	1 481	2 554
2350	Прочие расходы		**174**	**438**
	В том числе:	Комиссия банка	43	314
		Прочие	131	124

6. Пояснения к отчету о движении денежных средств (код 1250) за январь-декабрь 2020 года

Таблица 6.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. рублей

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства в кассе	0	0	0
Денежные средства на расчетных счетах	3 003	398	1690
Денежные средства на валютных счетах	0	0	0
Краткосрочные депозитные вклады и вклады до востребования*)	76 300	90 800	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**79 303**	**90 198**	**1690**

*) К денежным эквивалентам Общество относятся краткосрочные депозитные вклады и вклады до востребования.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Договоры на предоставление денежных средств в виде кредитных линий, овердрафтов в 2020 году Общество не заключало, поручительства от третьих лиц и государственной помощи не получало.

7. Учет полученных займов

Учет полученных займов и кредитов, а также выданных займов осуществляется в бухгалтерском учете с подразделением на краткосрочную и долгосрочную задолженности. На 31.12.2020г. на балансе Общества числился заем, выданный директору в сумме 4 105 тыс.руб. Полученных займов нет

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, существенно влияющие на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2020 года, отсутствуют.

9. **Информация о конечных бенефициарах Общества и связанных сторонах**
Конечным бенефициаром Общества является: гражданин Латвии Афанасьев А.

Операции с конечным бенефициаром Общества в 2020 году не проводились.

К связанным сторонам Общество относит участников и генерального директора Общества.

Участники Общества:

- Головин Р.А. - участник Общества владеет 0,1% Уставного капитала,
- Lexort Limited (Республика Кипр) – участник Общества владеет 99,9% Уставного капитала).
Операции с Lexort Limited раскрыты в пункте 7 настоящих Пояснений за 2019 год.
Генеральный директор Общества - Головин Р.А.

Вознаграждение генерального директора за 2020 год составило 6 785 тыс. рублей, в т.ч. НДФЛ в сумме 882 тыс. рублей. Страховые взносы за 2020 год перечислены в сумме 1 294 тыс. рублей.

Генеральный директор ООО «ДельтаХолдинг» Р.А.Головин
01.10.2021