

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## ООО «Лахта Плаза»

за 2020 год

### 1. Общие сведения

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Лахта Плаза»
- 1.2. Юридический и фактический адрес: 197342, г. Санкт-Петербург, Ланское шоссе, д. 8, литер А, пом. 4-Н Ч.П. 6-8
- 1.3. Дата регистрации: 18.07.2014 года.
- 1.4. ОГРН: 1147847252266
- 1.5. ИНН: 7801634178
- 1.6. КПП: 781401001
- 1.7. Зарегистрировано в ИФНС России № 15 по Санкт-Петербургу.
- 1.8. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- 1.9. Основной вид деятельности: 64.99.3 – Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.
- 1.10. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 9 человек.  
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 6 человек.
- 1.11. Филиалы, представительства и обособленные подразделения – обособленное подразделение: нет.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

## **2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена приказом генерального директора. В отчетном периоде, учетная политика не изменялась.

Информация об учетной политике Общества:

Основные положения учетной политики:

- признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления;
- общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль Организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
- стоимостной лимит для признания в бухгалтерском учете активов объектами основных средств составляет 40 тыс. рублей;
- начисление амортизационных отчислений по всем объектам основных средств производится линейным способом;
- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;
- при списании материально-производственных запасов применяется метод по средней стоимости;
- незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости;
- товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения;
- транспортные расходы (если они не включены в покупную стоимость согласно условиям договора на приобретение товара), связанные с доставкой приобретаемого товара до склада хранения включаются в покупную стоимость товара;
- отражение расходов по займам и кредитам в бухгалтерском учете производится обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту), на отдельных субсчетах;
- показатель признается существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи отчетности;
- текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций;

## **3. Основные показатели деятельности.**

3.1. В отчетном году выручка ООО «Лахта Плаза» составила:

1. По основному виду деятельности – 977 371 тыс. руб. (2020 год)  
По основному виду деятельности – 695 476 тыс. руб. (2019 год)

2. Прочие доходы: 262 732 тыс. руб. (2020 год)  
Прочие доходы: 2 431 511 тыс. руб. (2019 год)

3.2. Расходы, связанные с производством и реализацией за 2020 года:

- Амортизация: 27 397 тыс. руб.
- Запасы, материалы: 738 078 тыс. руб.
- Фонд оплаты труда, отчисление: 1 209 рублей,
- Управленческие расходы: (21 611) тыс. руб.
- Прочие расходы: (683 498) тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2020г. составила –2 137 087 тыс. руб.

Расходы, связанные с производством и реализацией за 2019 года:

- Амортизация: 31 194 тыс. руб.
- Запасы, материалы: 969 936 тыс. руб.
- Фонд оплаты труда, отчисление: 1 005 тыс. руб.
- Управленческие расходы: (21 730) тыс. руб.
- Прочие расходы: 11 230 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2019г. составила 2 544 200 тыс. руб.

#### **4. Расшифровка статей баланса**

4.1. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 444 427 тыс. руб. (2020 год)

в том числе:

- авансы, выданные 94 786 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 339 541 тыс. руб.
- платежи в бюджет 1 694 тыс. руб.
- прочие дебиторы 8 406 тыс. руб.

Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 299 760 тыс. руб. (2019 год)

в том числе:

- авансы, выданные 79 757 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 163 996 тыс. руб.
- платежи в бюджет 52 263 тыс. руб.

- прочие дебиторы 3 744 тыс. руб.

4.2. Стр. 1170 Финансовые вложения – 57 567 тыс. руб. (2020 год)

В том числе: займы предоставленные – 57 567 тыс. руб.

Стр. 1170 Финансовые вложения – 39 527 тыс. руб. (2019 год)

В том числе: займы предоставленные – 39 527 тыс. руб.

4.3. Стр. 1210 Запасы – 738 078 тыс. руб. (2020 год)

В том числе:

- материалы 15 637 тыс. руб.

- товары 722 441 тыс. руб.

Стр. 1210 Запасы – 969 936 тыс. руб. (2019 год)

В том числе:

- материалы 8 151 тыс. руб.

- товары 961 785 тыс. руб.

4.3.1. Стр. 1410 Долгосрочные обязательства

Заёмные средства 2018г – 2 767 400 тыс. руб.

Заёмные средства 2019г – 104 455 тыс. руб.

Заёмные средства 2020г – 43 285 тыс. руб.

4.4. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 459 149 тыс. руб. (2020 год)

- авансы полученные 143 849 тыс. руб.

- поставщики 182 364 тыс. руб.

- платежи в бюджет 131 175 тыс. руб.

- прочие 1 761 тыс. руб.

Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 238 474 тыс. руб. (2019 год)

- авансы полученные 58 459 тыс. руб.

- поставщики 169 698 тыс. руб.

- платежи в бюджет 9 861 тыс. руб.

- прочие 456 тыс. руб.

## **5. События после Информация о связанных сторонах и сделках с ними**

В 2020 году и в отчетном периоде финансовые операции со связанными сторонами не осуществлялись.

## **6. Информация о бенефициарных владельцах Общества.**

По имеющейся в распоряжении Общества информации бенефициарным владельцем

Общества является Пригожин Павел Евгеньевич с долей в уставном капитале 100 %.

#### **7. Вознаграждение основного управленческого персонала**

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО "Лахта Плаза", включая сумму страховых взносов, в 2020 г составило 1 711 тыс. руб.

Дивиденды за 2019 год выплачены в размере: 228 760 тыс. руб.

#### **8. Оценочные обязательства и резервы.**

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в бухгалтерском за 2020 год составляет 127 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на 31.12.2020 года – 0 тыс. руб.

#### **9. События после отчетной даты (СПОД), условные факты хозяйственной деятельности (УФХД), оценочные значения.**

В Обществе после отчетной даты и до даты утверждения отчетности не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств или предъявленных претензий. Оценочные значения в отчетности являются обоснованными, их раскрытие в отчетности соответствует требованиям применимой концепции подготовки отчетности.

Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений – нет.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества – нет.

После 1 января 2021 г. и до даты составления настоящей финансовой отчетности событий, требующих дополнительного раскрытия, влияющих на понимание настоящей отчетности и не раскрытых в настоящей отчетности не произошло.

#### **10. Чистые активы.**

За 2019 год стоимость чистых активов Общества составила 2 544 210 тыс. руб.

За 2020 год стоимость чистых активов Общества составила 2 137 097 тыс. руб., т.е. величину превышающую размер уставного капитала (10 тыс. руб.).

#### **11. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.**

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет ранее представленную бухгалтерскую отчетность за 2020 год от 06 апреля 2021 г. На дату

подписания исправленной бухгалтерской отчетности отчетность не утверждена Общим собранием участника ООО «Лахта Плаза». Исправленная отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности являются технические ошибки, допущенные при заполнении форм бухгалтерской отчетности.

## **12. Непрерывность деятельности**

Существенная неопределенность в отношении способности Общества продолжить непрерывно свою деятельность отсутствует.

В связи с выявлением новой коронавирусной инфекции на территории РФ в марте 2020г., сложная эпидемиологическая ситуация не оказала негативных последствий на деятельность ООО «Лахта Плаза» в 2020г.

В планах участников и руководства компании - продолжение работы по обеспечению непрерывной финансово-хозяйственной деятельности в целях увеличения доходности операций компании с соответствующим увеличением суммы уплачиваемых налогов и иных платежей в бюджет.

Положения по учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения на 2020 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательств отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Генеральный директор  
ООО «Лахта Плаза»



Королева В.Э.