

**Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год.**

17.03.2022

1. Сведения об организации

- 1.1.** Полное наименование фирмы: **Общество с ограниченной ответственностью «Логистика северо-Европейских Газопроводов».**
- 1.2.** Юридический адрес: 199178, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, 18-я линия В.О., дом 29, ЛИТЕР Б, Ч.П./комн. 1-Н/195-197
- 1.3.** Дата государственной регистрации: 22.07.04 основной государственный регистрационный N 1047855044676.
- 1.4.** Уставный капитал предприятия составляет 100 000 руб. Состав участников: ООО «Севзаплогистика». Доля составляет 100% уставного капитала. Уставный капитал полностью оплачен.
- 1.5.** Исполнительный орган Общества Генеральный директор: Анчабадзе Темур Джумберович.
- 1.6.** Основным видом деятельности организации является- торговля оптовая неспециализированная.
- 1.7.** Организация имеет расчетные счета в следующих банках:

| Банк | счет |
|--|----------------------|
| СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК | 40702810755230000321 |
| ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" | 40702810632060003748 |

Валютные счета открыты в следующих Банковских учреждениях:

| Валютные счета | Валюта | вид | Наименование Банка |
|---------------------------|--------------|--------------|--|
| 40702840755040000390 | USD | текущий | СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК |
| 40702840055041000390 | USD | транзитный | СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК |
| 40702840932000000950 | USD | текущий | ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" |
| 40702840232000000951 | USD | транзитный | ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" |
| 40702978132000000884 | EUR | текущий | ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" |
| 40702978432000000885 | EUR | транзитный | ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" |
| GE88VT6600000036013607 | USD | расчетный | JSC VTB BANK GEORGIA |
| GE88VT6600000036013607EUR | EUR | расчетный | JSC VTB BANK GEORGIA |
| GE88VT6600000036013607GEL | GEL | расчетный | JSC VTB BANK GEORGIA |
| GE58BG0000000754555200 | GEL/EUR /USD | Мультивалют. | BANK OF GEORGIA |

1.8. Организация имеет обособленные подразделения в ряде Регионов РФ, в течение 2021 года ряд подразделений были открыты и закрыты.

| КПП | Город,название подразделения | Дата постановки на учет | Дата снятия с учета |
|-----------|--|-------------------------|---------------------|
| 780145001 | 18-я линия В.О, Головное подразделение | 01.10.2010 | |
| 110245003 | Бельгоп | 20.02.2012 | |
| 110345003 | Воркутинское отделение | 01.12.2011 | |

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности осуществляется штатным Отделом Бухгалтерии.
- Филиалы и структурные подразделения ООО «ЛСЕГ» на отдельный баланс не выделяются. Все структурные подразделения самостоятельно осуществляют создание первичных учетных документов. Ответственность за достоверность предоставляемых данных возлагается на руководителей структурных подразделений.
- Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.
- При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.
- Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Текущий налог на прибыль, информация о постоянных и временных разницах отражается развернуто и систематически на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете и налоговом учете в программе 1с. Учет отложенных налоговых активов ведется на счете 09, учет налоговых отложенных обязательств на счете 77-развернуто.
- В Отчете о финансовых результатах доходы и расходы по финансовым операциям с ценными бумагами, векселями, операциям по договорам цессии показываются свернуто.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней себестоимости.
- По месту нахождения Обособленных подразделений бухгалтерия уплачивает налог на прибыль, НДФЛ, налог на имущество и транспортный налог в случае возникновения налоговой базы по месту нахождения и регистрации объекта.

- Регистры налогового учета заполняются из данных бухгалтерского учета и ведутся по аналогичной форме бухгалтерских регистров, а также по формам, разработанным программой 1с
- прямые расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде в полном объеме относятся на уменьшение доходов отчетного (налогового) периода. (Согласно ст. 318 п. 2 абзац 3 НК РФ)

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2021 год.

3.1.1. В 2021г. Организация осуществляла деятельность по следующим направлениям:

| Основные доходы | 2021 год | | 2020 год | |
|---|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|
| | Выручка без НДС, тыс. руб. | доля, % | Выручка без НДС, тыс. руб. | доля, % |
| Торговая деятельность | 2 497 | 18,30 | 40 000 | 87,41 |
| Транспортно-логистические и прочие услуги | 11 148 | 81,70 | 5 763 | 12,59 |
| ИТОГО | 13 645 | 100% | 45 763 | 100% |

3.1.2 Финансовые вложения 2021-2020 гг.

На 31.12.2021 краткосрочные финансовые вложения составляют 140 204 тыс.руб, в т.ч. 63% суммы – долг дочерней компании ООО «СГЭМ».

Сумма начисленных процентов по займам выданным за 2021 год составляет 20 177 тыс.руб.

3.1.3 Структура Дебиторской Задолженности

Сумма Дебиторской Задолженности на 31.12.2021 – 21 916 тыс. руб.,

в том числе:

-6 651 тыс.руб. – Долг по процентам, начисленным к выплате.

- 5 897 тыс.руб.- Авансы выданные поставщикам, в т.ч.

преимущественно по юридическим услугам.

8 472 тыс.руб. – задолженность Покупателей.

Резерв по сомнительным долгам в виду отсутствия таковой задолженности - на 31 декабря 2021 года не создавался.

3.1.4 Структура Кредиторской Задолженности 2021

Основную долю Кредиторской задолженности 193 901 тыс.руб. составляет Сумма Расчетов с поставщиками – 192 684 тыс.руб.
Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

3.1.5 Структура расходов общества в 2021-2020 г.:

Основные расходы Общества:

| Наименование показателя | 2021 | 2020 |
|--|--------|--------|
| Расходные материалы и инвентарь,покупные товары | 82 | 27 603 |
| Расходы на оплату труда | 14 510 | 35 755 |
| Страховые взносы, ФСС НС | 2 455 | 7 977 |
| Амортизация | 32 | 159 |
| Содержание техники | 562 | 1 830 |
| Коммунальные расходы,связь | - | 2 552 |
| Прочие затраты , в т.ч. транспортно-логистические услуги | 10 646 | 6 250 |
| Аренда непроизводственных помещений | | 13 419 |
| Итого по элементам | 28 287 | 95 545 |

Прочие расходы Общества:

Основную долю Прочих расходов в Отчете о финансовых результатах составляет оборот по валютно-финансовым операциям.

3.1.6 Среднесписочная численность:

| Подразделение | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| Администрация Санкт-Петербург | 12 | 21 |
| Персонал регионов, в т.ч. Производственный | 1 | 1 |
| итого среднесписочная численность: | 13 | 22 |
| кол-во сотрудников всего на 31.12. | 13 | 26 |

Численность работающих сотрудников Общества на 31.12.2021 – 10 человек.

4. Сведения о собственном капитале общества

В 2021 году изменения размера уставного капитала общества не произошло.

Дивиденды в 2021 году – не выплачивались.

Чистая прибыль к распределению за 2021 год составляет 243 764 руб.92 коп.

Генеральный директор
ООО "Логистика Северо-Европейских Газопроводов"
_____ /Анчабадзе Т.Д./