

ЗАО «НЕСКО САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской отчетности за 2021 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «НЕСКО САНКТ-ПЕТЕРБУРГ»;
Юридический адрес: 193230, г. Санкт-Петербург, ул. Тельмана, д. 14 корп.3, лит. А;
Генеральный директор – Геллер Владимир Андреевич
Финансовый директор - Панфилов Андрей Анатольевич.
Сведения о вознаграждении основного управленческого персонала раскрыты в п.5
Среднесписочная численность на 31.12.2021 года составила 236 чел.
Наименование вида деятельности: оптовая торговля алкогольными и другими напитками.
Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:
-№ 47 РПА0002081 от 01.06.2016 на осуществление следующих видов деятельности:
РОЗНИЧНАЯ ПРОДАЖА АЛКОГОЛЬНОЙ ПРОДУКЦИИ, выдана Администрацией Ленинградской области
экономического развития и инвестиционной деятельности, срок действия с 06.06.2016 по 01.06.2024,
-серия РА № 004327 от 19.12.2016, ЗАКУПКА, ХРАНЕНИЕ И ПОСТАВКИ АЛКОГОЛЬНОЙ ПРОДУКЦИИ, выдана ФС
по регулированию алкогольного рынка, срок действия с 01.06.2016 по 01.06.2024

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧРЕДИТЕЛЯХ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА:

- Шегудько Е.Н.-51 % УК
- Геллер В.А. – 33 % УК
- Пистуненко Д.Н. – 16% УК

Дивиденды акционерам начислялись и выплачивались.

Шегудько Елена Николаевна сумма дивидендов составила 11 311 568,00

Геллер Владимир Андреевич сумма дивидендов составила 7 319 250,00

Пистуненко Дмитрий Николаевич сумма дивиденгов составила 3 548 727,00

3. АДРЕСА ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ:

Ленинградская область, Всеволожский район, деревня Новосаратовка, Центральное отделение, здание №1

4. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ:

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положением Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учет выручки от реализации ведется в соответствии с ПБУ 9/99. Учет реализации товаров, работ, услуг осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет расходов организации ведется в соответствии с ПБУ 10/99.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основного средства, согласно классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

МПЗ отражаются в учете по фактической стоимости приобретения. Оценка при отпуске и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается и его создание не требуется.

Информация о движении МПЗ раскрыта в табл.4.1-4.2 пояснений.

5. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ:

№	Связанные стороны, включая бенефициарных владельцев	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Характер операций	Вид операций и расчетов	Сумма, тыс. руб.	Дебиторская или кредиторская задолженность Общества на 31-12, тыс руб.	Срок погашения
1	ООО «Неско Северо-Запад»	контролируются одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Расчеты с покупателями	Продажа товаров, безналичные расчеты, расчеты путем зачета взаимных требований.	848 033,85	ДЗ 197 943,74	декабрь 2022
			Расчеты с поставщиками	Приобретение товаров	-	ДЗ 6 833,4	Декабрь 2022
			Расчеты по займам выданным	Выдача беспроцентного займа	113 225,00	ДЗ 32 448,63	Декабрь 2022
			Поручительство	Информация раскрыта в п. 7			
2	ООО «Управляющая компания «Стимул»	контролируются одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Расчеты с поставщиками	Аренда склада	16 006,08	КЗ 13 862,73	Декабрь 2022
			Поручительство	Информация раскрыта в п. 7			
3	ООО «Джоя»	контролируются одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Расчеты с покупателями	Продажа товаров, безналичные расчеты, расчеты путем зачета взаимных требований	146 594,10	ДЗ 52 070,91	Декабрь 2022
			Расчеты с поставщиками	Приобретение товаров	24 308,83	КЗ 52 942,15	Декабрь 2022

		той же группой лиц)	Расчеты по полученным займам	Выдача беспроцентного займа	126 617,00	КЗ 29 881,50	август 2022
4	Шелудько Елена Николаевна	Бенефициарный владлец (более 25% в капитале)	Поручительство	Информация раскрыта в п.7	118,27 в т.ч. Отпуск -	X	
			начисление и выплата заработной платы	путем перечисления на банковскую карту			
			оплата страховых начислений	безналичный расчет	35,7	X	X
5	Геллер Владимир Андреевич	Бенефициарный владлец (более 25% в капитале), генеральный директор	Поручительство	Информация раскрыта в п.7			
			начисление и выплата заработной платы	путем перечисления на банковскую карту, выплата через кассу.	7 847,12 т.ч. Отпуск 250,58	КЗ X	
			оплата страховых начислений	безналичный расчет	764,17	X	X
6	Панфилов Андрей Анатольевич	финансовый директор	Поручительство	Информация раскрыта в п.7			
			оплата мед услуг	безналичный расчет	50,0	X	X
			начисление и выплата заработной платы	путем перечисления на банковскую карту, выплата через кассу	5 338,51 в т.ч. Отпуск 235,18	X	
			оплата страховых начислений	безналичный расчет	1 020,60	X	X

Помимо перечисленных операций,

Геллер Владимир Андреевич предоставил заем в сумме 10 000 0000 (договор б/н от 05.06.2019 – процентная ставка 7,5 % годовых , с 01.05.2021 8,5% годовых , с 01.08.2021 9,5% годовых, с 01.09.2021 9,75 % годовых, с 01.12.2021 11,5% годовых , срок погашения 05.06.2022 г.) полученные проценты от займа на 31.12.2021 составили 1 370 330 руб.

Шегудько Елена Николаевна предоставила заем в сумме 27 000 0000 (договор б/н от 16.06.2017 – процентная ставка 7,5 % годовых , с 01.05.2021 8,5% годовых , с 01.08.2021 9,5% годовых, с 01.09.2021 9,75 % годовых, с 01.12.2021 11,5% годовых срок погашения 16.06.2022 г.) полученные проценты от займа на 31.12.2020 составили 715 179 руб.

6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ.

6.1. Применяемый срок полезного использования ОС по основным группам:

- 3 амортизационная группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) = 60 мес.
- 5 амортизационная группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) = 120 мес.
- 10 амортизационная группа (свыше 30 лет) = 420 мес.

6.2. Арендные объекты:

- офисные помещения по адресу г. Санкт-Петербург, ул.Партизанская д.27, площадью 672,7 кв.м
- склад по адресу г. Санкт-Петербург, ул.Тельмана д.14 корп.3, площадью 3320,4 кв.м.
- спецтехника

Головая сумма арендных платежей – 20 895 430 руб.

6.3. Сдаваемые в аренду объекты:

- часть складских помещений по адресу Ленинградская область, Всеволожский район , деревня Новосаратовка, центральное отделение, общая площадь, сдаваемых в аренду помещений составляет 2 454,1 кв.м , Размер, полученной арендной платы за 2020 год составил 29 273 040, руб.

6.4. Сведения о наличии и движении, изменении стоимости, ином использовании основных средств раскрыты в таблицах 2.1-2.4 пояснений.

7. СВЕДЕНИЯ О КРЕДИТАХ И ЗАЙМАХ.

Информация о полученных кредитах и займах, их движении в отчетном году приведена в таблице:

Счет Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66		311 954 502,56	1 283 783 604,49	1 092 820 604,49		120 991 502,56
66.01		256 140 000,00	1 122 050 000,00	928 020 000,00		62 110 000,00
ВТБ		173 590 000,00	409 300 000,00	263 970 000,00		28 260 000,00
КС-969004/2019/00046 от 26.07.2019		2 220 000,00				2 220 000,00
КС-969004/2020/00020 от 21.05.2020		47 780 000,00	111 450 000,00	71 635 000,00		7 965 000,00
КС-969004/2020/00109 от 02.12.2020		123 590 000,00	297 850 000,00	192 335 000,00		18 075 000,00
РосБанк		82 550 000,00	712 750 000,00	664 050 000,00		33 850 000,00
SZP/RRK/009/20 от 26.11.2020		82 550 000,00	702 750 000,00	620 200 000,00		
SZP/RRK/03699/21 от 09.11.2021			10 000 000,00	43 850 000,00		33 850 000,00
66.02			27 183 604,49	27 183 604,49		
ВТБ			19 334 920,06	19 334 920,06		
83/18 от 04.12.2018			68 187,15	68 187,15		
КС-969004/2019/00046 от 26.07.2019			1 944 747,31	1 944 747,31		
КС-969004/2020/00020 от 21.05.2020			1 068 434,25	1 068 434,25		
КС-969004/2020/00109 от 02.12.2020			16 253 551,35	16 253 551,35		
РосБанк			7 848 684,43	7 848 684,43		
SZP/RRK/023/19 от 12.12.2019			1 335 538,45	1 335 538,45		

SZP/RRK/009/20 от 26.11.2020				6 252 259,40	6 252 259,40	
SZP/RRK/03699/21 от 09.11.2021				260 886,58	260 886,58	
66.03		55 814 502,49	134 550 000,00	137 617 000,00		58 881 502,49
Геллер Владимир Андреевич		10 000 000,00	8 000 000,00			2 000 000,00
Договор займа		10 000 000,00	8 000 000,00			2 000 000,00
ДЖОЯ (поставщик)		29 814 502,49	126 550 000,00	126 617 000,00		29 881 502,49
Дог.займа №1-MST/SPB от 12.02.14		29 814 502,49	126 550 000,00	126 617 000,00		29 881 502,49
Шелудько Елена Николаевна		16 000 000,00		11 000 000,00		27 000 000,00
Договор займа		16 000 000,00		11 000 000,00		27 000 000,00

Кредитные договоры, Действовавшие на 31.12.2021 г.

Кредитор	№ и дата кредитного Договора	Залогодатель	Вид обеспечения	Залоговая стоимость (руб.)	Дата окончания	Поручители
ВТБ	КС-969004/2020/00109 от 02.12.2020	ЗАО «НЕСКО САНКТ- ПЕТЕРБУРГ»	Объект недвижимости -1	64 200 000,00	01.03.2022	Залог недвижимого имущества, поручительства акционеров, ООО "УК "Стимул", ООО "Неско Северо- Запад", ООО "ДЖОЯ"
			Объект недвижимости- 2	3 100 000,00		
			Земельный участок	37 900 000,00		
			Объект недвижимости- 1	24 450 000,00		
			Объект недвижимости - 2	1 150 000,00		
			Земельный участок	17 000 000,00		
			Объект недвижимости- 1	64 200 000,00		
			Объект недвижимости- 2	3 100 000,00		
			Земельный участок	37 900 000,00		
			Росбанк	SZR/RK/03699/21 от 09.11.2021		

		ООО «УК Стимул»	<table border="1"> <tr> <td>Объект Недвижимости- 1</td> <td>24 450 000,00</td> </tr> <tr> <td>Объект недвижимости -2</td> <td>1 150 000,00</td> </tr> <tr> <td>Земельный участок</td> <td>17 000 000,00</td> </tr> </table>	Объект Недвижимости- 1	24 450 000,00	Объект недвижимости -2	1 150 000,00	Земельный участок	17 000 000,00		
Объект Недвижимости- 1	24 450 000,00										
Объект недвижимости -2	1 150 000,00										
Земельный участок	17 000 000,00										

Справка :

ЗАО "НЕСКО САНКТ- ПЕТЕРБУРГ"	Объект недвижимости - 1	Здание склада, по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, Свердловское городское поселение, в районе д. Новосаратовка, Центральное отделение, здание №1, кадастровый номер 47:07:0605001:510, площадь – 7 498,8 квадратных метров, этажность: 4.
	Объект недвижимости - 2	Гараж автотранспорта с пристроенными очистными сооружениями и водомерным узлом, по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, Свердловское городское поселение, в районе д. Новосаратовка, Центральное отделение, здание №2, кадастровый номер 47:07:0605001:511, площадь – 376 квадратных метров, этажность: 2.
	Земельный участок	Земельный участок. Площадь – 25 000,0 квадратных метров. Кадастровый номер 47:07:0605001:181. Адрес: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, Свердловское городское поселение, в районе д. Новосаратовка, Центральное отделение. Категория: земли промышленности, энергетики, транспорта, связи, радиовещания, телевидения, информатики, земли для обеспечения космической деятельности, земли обороны, безопасности и земли иного специального назначения. Назначение – для использования в промышленных целях.
ООО "УК "Стимул"	Объект недвижимости - 1	Склад с административно-бытовым комплексом, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, ул. Тельмана, дом 14, корп. 3, лит. А, кадастровый номер

	78:12:0006334:2052, площадь – 3 156,5 квадратных метров, 1 – этажный, назначение объекта - нежилое.
Объект недвижимости - 2	Производственный корпус, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, ул. Тельмана дом 14, корп. 3, лит.Б, кадастровый номер 78:12:0006334:2053, площадь – 178,1 квадратных метра, этажность: 1, назначение объекта - нежилое.
Земельный участок	Земельный участок, на котором расположены объекты недвижимости, расположенный по адресу: Санкт-Петербург, ул. Тельмана, дом 14, корп. 3, лит.А, кадастровый номер 78:12:0006334:41, площадь – 7 875,0 квадратных метров. Категория: земли населенных пунктов. Назначение – для размещения промышленны объектов.

8. СВЕДЕНИЯ О ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЯХ.

Резерв под обеспечение финансовых вложений не создавался и не требуется.
Информация о наличии, движении и ином использовании финансовых вложений отражена в табл.3.1-3.2

9. СВЕДЕНИЯ О ПОКАЗАТЕЛЯХ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Показатели строки 4110 Поступления и строки 4120 Платежи указаны с НДС, в связи с невозможностью применить ПБУ 23/2011, т.к. программные средства учета не позволяют сделать это в автоматическом режиме, а ручной расчет является очень трудоемким. В составе строки 4122 отражены платежи по оплате труда сотрудникам, уплате страховых взносов и НДФЛ.

10. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Условный расход по налогу на прибыль составил 29 126 (тыс.руб.)
Отложенный налоговый актив составил 2 129 тыс.руб.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия, изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор

Геллер В.А.

