

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Лахта Плаза» за 2021 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 2021 года составила 14 человек.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 9 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 2021 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 – 755 501 тыс. руб. (2021 год)

По основному виду деятельности – 977 371 тыс. руб. (2020 год)

2. Прочие доходы: 19 520 тыс. руб. (2021 год)

Прочие доходы: 262 732 тыс. руб. (2020 год)

3.2. Расходы, связанные с производством и реализацией за 2021 года:

- Амортизация: 17 767 тыс. руб.

- Запасы, материалы: 178 033 тыс. руб.

- Фонд оплаты труда, отчисление: 2 389 рублей,

- Управленческие расходы: (16 577) тыс. руб.

- Прочие расходы: (382 375) тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2020г. составила –2 192 360 тыс. руб.

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.

4. Расшифровка статей баланса

4.1. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 141 663 тыс. руб. (2021 год)

в том числе:

- авансы, выданные 73 955 тыс. руб.
- покупатели и заказчики 22 997 тыс. руб.
- платежи в бюджет 30 392 тыс. руб.
- прочие дебиторы 14 289 тыс. руб.

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.

4.2. Стр. 1170 Финансовые вложения – 191 850 тыс. руб. (2021 год)

В том числе:

- займы предоставленные – 191 567 тыс. руб.
- участие в УК – 248 тыс. руб.
- покупка акций – 35 тыс. руб.

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

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

4.3. Стр. 1210 Запасы – 178 033 тыс. руб. (2021 год)

В том числе:

- материалы 180 тыс. руб.
- товары 177 853 тыс. руб.

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

В том числе:

- материалы 15 637 тыс. руб.
- товары 722 441 тыс. руб.

4.3.1. Стр. 1410 Долгосрочные обязательства

Заёмные средства 2019г – 104 455 тыс. руб.

Заёмные средства 2020г – 43 285 тыс. руб.

Заёмные средства 2021г – 30 435 тыс. руб.

4.4. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 53 087 тыс. руб. (2021 год)

- авансы полученные 12 505 тыс. руб.

- поставщики 29 839 тыс. руб.

- платежи в бюджет 10 600 тыс. руб.

- прочие 143 тыс. руб.

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.

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

В 2021 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 2021 г составило 3 005 тыс. руб.

Дивиденды в 2021 году не выплачивались.

8.Оценочные обязательства и резервы

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в бухгалтерском за 2021 год составляет 219 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на 31.12.2021 года – 2 133 тыс. руб.

9. События после отчетной даты (СПОД)

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не

корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

10. Чистые активы.

За 2021 год стоимость чистых активов Общества составила 2 192 370 тыс. руб.

За 2020 год стоимость чистых активов Общества составила 2 137 097 тыс. руб.

11. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет ранее представленную бухгалтерскую отчетность за 2021 год от 29 марта 2022 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 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 2021 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.