Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Петрополь» за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Петрополь» создано путем реорганизации в форме преобразования, ИНН 7813228318, КПП 781301001, ОРГН 1157847275761 юридический адрес:197022, г. Санкт-Петербург, ул. Льва Толстого, д.1-3, литер А, пом.3-Н.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: *1 500 000 (один миллион пятьсот тысяч) рублей,* оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лиц -*Буздалина Инна Александровна*
3. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором. Генеральный директор Общества – Котов Алексей Сергеевич
4. Основной вид деятельности: *Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества (ОКВЭД – 68.10.1)*
5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1 человек.
6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Петрополь» утверждена приказом генерального директора Котова А.С. от 28.12.2019 № 1УП-19. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Учетная политика по налоговому учету ООО «Петрополь» утверждена приказом № 1НУП-19 от 28.12.2019. Налоговый учет на предприятии ведется бухгалтерией под руководством руководителя предприятия. Налоговый учет на предприятии ведется на основе бухгалтерских регистров, дополняемых по мере необходимости.

3. Информация об аффилированных лицах

Буздалина Инна Александровна — учредитель, 100 % доли собственности в УК

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

Принято решение об увеличении уставного капитала ООО «Петрополь» со 100 000 (ста тысяч) рублей до 1 500 000 (одного миллиона пятисот тысяч) рублей за счет внесения единственным участником дополнительного вклада. В качестве дополнительного вклада в оплату увеличения уставного капитала Общества единственный участник Общества внесла 1 400 000 (один миллион четыреста тысяч) рублей на расчетный счет Общества.

01.10.2020 года был заключен договор №01-10/2020 на долгосрочный процентный займ в размере 26 200 000 рублей с ИП Буздалина Инна Александровна на реализацию проекта по подписанию инвестиционного договора по приобретению недвижимости и последующего ее использования в основной деятельности предприятия

Дивиденды в 2020 году не начислялись и не выплачивались.

4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка у ООО «Петрополь» отсутствовала:

Расходы по обычной деятельности : 40 237,40

- материальные затраты – 5 437,40 рублей;
- затраты на аренду – 34 800,00 рублей

Прочие расходы: 6 883,19

- расходы по оплате услуг банков– 6 883,19 рублей;

5. Расшифровка выборочных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

В 2020 году был получен долгосрочный процентный займ от ООО "Норд-Ост" в размере 8 430 000.

На 31.12.2020 года по строке Долгосрочные заемные средства числится сумма в размере 34 630 000 рублей, из которых

ООО Норд-Ост 8 430 000 рублей, ИП Буздалина 26 200 000 рублей

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2020 года составляют 1 022 500 рублей , средства, полученные по договору займа ООО Норд-Ост

На 31.12.2020 года по строке Финансовые и другие оборотные активы числится сумма в размере 33 202 000 рублей, из которых

13 200 000 рублей - аванс по агентскому договору б/н от 29.09.2020 с ИП Дмитраков Олег Александрович в качестве частичной оплаты юридических и иных действий, направленные на заключение Соглашения без проведения конкурса, заключение с Принципалом договора аренды Земельного участка, регистрацию прав Принципала на Объект в соответствии с Соглашением

13 000 000 рублей - перечисление денежных средств на депозит по договору №139/10-06-ЗД в САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО КБ "ВОСТОЧНЫЙ"

7 000 000 рублей - перечисление денежных средств на депозит по договору №140/10-06-ЗД САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО КБ "ВОСТОЧНЫЙ"

2 468 рублей – переплата по налогу по взимаемому с налогоплательщиков, выбравших в качестве налогообложения доходы.

На 31.12.2020 по строке материальные внеоборотные активы числится сумма в размере 344 838,69 рублей - комиссия за получение банковской гарантии, которая в дальнейшем будет формировать первоначальную стоимость приобретенного актива.

На 31.12.2020 года по строке Капитал и резервы числится сумма 336 316,10, из них Уставный капитал -1 500 000 рублей, убыток, подлежащий покрытию 1 163 683,90 рублей.

Наличие непокрытого убытка связано с подготовительными затратами к планируемой деятельности.

В ноябре 2020 года ООО Петрополь была получена банковская гарантия (ПАО КБ «Восточный») в обеспечение обязательств по заявке ООО Петрополь о заключении соглашения государственно-частного партнёрства на сумму 20 000 000 рублей сроком до 26.11.2021 года, которая отражена на забалансовом счете компании.

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2020 года в организации резерв по сомнительным долгам на сумму не формировался, в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Заработная плата в 2020 году не начислялась и не выплачивалась. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 в целом по организации отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %. Списочная численность работников на 31.12.2020 — 1 чел.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе. Руководство считает, что положение Общества с точки зрения соблюдения действующего налогового и валютного законодательства не подвергнется существенным изменениям.

10. События после отчетной даты

На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчётности никаких других событий, возникших после отчётной даты, и, способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не выявлено.

Генеральный директор ООО «Петрополь» Котов А.С. 04.02.2021.

Общество с ограниченной ответственностью «Петрополь» Санкт-Петербург