

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

## «Рамленд»

ИНН 5040113948, КПП 504001001

140100, Московская обл., г.Раменское, ул.Михалевича, 72Д, пом. 80

### ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД.

Общество с ограниченной ответственностью «Рамленд»

Сокращенное название ООО «Рамленд»

ИНН 5040113948 КПП 504001001

Зарегистрировано 21.03.2012 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области

Юридический и фактический адрес: 140100, Московская обл., г.Раменское, ул.Михалевича, 72Д, пом. 80

17.02.2020 г. произошла смена участника, Пономаренко Наталья Александровна продала общество - ООО «Реинвест Ко», имеющая 100 % уставного капитала.

Бенефициары: Комиссаренко Любовь Петровна, Пономаренко Максим Александрович.

Исполнительным и контрольным органом организации является Генеральный директор – Лайтаренко Ирина Александровна.

Основной вид деятельности Общества – Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (коды ОКВЭД – 68.10).

ОГРН 1125040001790

Среднесписочная численность персонала Общества за 2020 г. составила 1 человек.

Размер уставного капитала – 10 000 рублей.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Датой признания доходов от реализации, признается дата реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав) в их оплату.

Расходы принимаемые для целей налогообложения, признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникают исходя из условий сделок. В случае, если сделка не содержит таких условий и связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, расходы распределяются налогоплательщиком самостоятельно.

Способ оценки финансовых вложений – по первоначальной стоимости  
МПЗ списываются по фактической себестоимости.

#### ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (Строка 1151)

Основные средства	Балансовая стоимость на 01.01.2020	Балансовая стоимость на 31.12.2020
Земельный участок 327755 кв.м.	1 493 838,96	1 493 838,96
<b>Итого</b>	<b>1 493 838,96</b>	<b>1 493 838,96</b>

#### КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (Строка 1152)

Объект	На 01.01.20	На 31.12.20
Гостиница		19 446 621,77
Аренда земли	480 727,50	1 690 204,40
госпошлина	22 000,00	22 000,00
Затраты: ИРД	476 635,00	477 085,00
Затраты: ПИР	666 666,67	9 246 587,99
Плата за пользование водными ресурсами		10 744,38
Право аренды земли	8 000 000,00	8 000 000,00
Производ-складс. комплекс д. Кошерово (затраты устройство подъездн. путей)	11 278 600,00	11 278 600,00
госпошлина	66 000,00	66 000,00
Земля	110 000,00	110 000,00
Прочие расходы	11 102 600,00	11 102 600,00
<b>Итого</b>	<b>20 924 629,17</b>	<b>30 725 221,77</b>

В 2020 году выявлена ошибка прошлых лет.

1. В составе активов был отражен НДС по приобретенным ценностям более 3х лет (с 2012 года) в размере 1 932 тыс. руб. Данная существенная ошибка исправлена в текущем отчетном периоде за счет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). При этом произведен ретроспективный пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.18 и 31.12.19
2. По состоянию на 31.12.2019 дебиторская задолженность в размере 3 177 тыс.руб. , которая относится к строительному объекту, затраты по которому формируются в составе внеоборотных активов, отражалась в составе краткосрочной дебиторской задолженности. В отчетности за 2020 год данный показатель перенесен во внеоборотные активы по состоянию на 31.12.2019.

Сведения по исправлениям ошибок прошлых лет представлены таблице.

Показатель	Номер строки отчетности	По состоянию на 31.12.2019		По состоянию на 31.12.2018	
		Значение до исправления	Значение после исправления	Значение до исправления	Значение после исправления
Прочие ВНА, в т.ч. дебиторская задолженность	1190	0	3 177	-	-
Итого по разделу I	1100	36 645	39 822	-	-
НДС по приобретенным ценностям	1220	2065	133	1950	18
Дебиторская задолженность	1230	5 435	2 258	-	-
Итого по разделу II	1200	8 238	3129	3579	1 647
Баланс	1600	44 883	42 951	44 351	42 419
Нераспределенная прибыль	1370	44 856	42 924	44 325	42 393
Итого по разделу III	1300	44 866	42 934	44 335	42 403
Баланс	1700	44 883	42 951	44 351	42 419

В отчете об изменениях капитала корректировки произведены соответственно.

По состоянию на 31.12.2020 отражена дебиторская задолженность, относящаяся к деятельности, связанной с капитальным строительством, в составе внеоборотных активов в сумме 2 666 тыс. руб.

Арендуемые основные средства.

С 21.03.2012 г, и по данное время, для размещения органа управления, арендуется нежилое помещение площадью 9,6 кв.м., расположенное по адресу: Московская область, г. Раменское, ул. Михалевича, д. 72Д

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (Строка 1230) - 5 469 952,45

Авансы выданные

Контрагент	Договор	Сумма
АО «Почта России» УФПС Московской области	заявление № 783618 от 28.05.2020	5 046,00
ООО «Абсолют Страхование»	Счет № СЧ-530062/19 от 19.11.2019	62 639,07
ООО «АВРОРА ГРУПП»	Договор № 19061_IST от 16.09.2019	1 260 000,00
ООО «КОМПЛЕКТ НЕДВИЖИМОСТИ»	Договор № 13 от 16.07.2020	1 200 000,00
ООО «МН Дизайн»	Договор № 105-ISTRA-GK-MSC от 30.09.2019	60 000,00
Мосавтодор	сч № 0405 от 30.04.2020	83 196,40
ООО «Такском»	Договор № ТХ-12/7201 от 04.06.2012	12 400,00
Итого:		2 683 281,47

Переплата по налогам - 162 383,00

Прочие расчеты с контрагентами

Контрагент	Договор	Сумма
Веста-СФ Люберцы ООО	Договор займа № 15/18 от 06.06.2018	2 624 159,22
НСО-9506295/3 от 30.12.2020	НСО-9506295/3 от 30.12.2020	128,76
Всего:		2 624 287,98

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (Строка 1240)

№ п/п	Займодавец (кредитор)	Заемщик (Должник)	Дата и № договора	% ставка	Сумма займа по договору	Дата погашения	Текущая задолженность Тело на 31.12.2020
ЗАЙМЫ ВНУТРЕННИЕ							
1	ООО "РАМЛЕНД"	ООО "Веста-СФ Люберцы"	дог. № 15/18 от 06.06.18	5	28 000 000,00	05.06.2021	12 726 642,94
ИТОГО					28 000 000,00		12 726 642,94

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, руб.

Доходы:

Проценты по договору займа – 650 676,41

Прочие – 6 253,76

Расходы:

Земельный налог – 3 766,00

Услуги банка – 62 707,34

Прочее – 2 320,08

ПБУ 10/99 (Резервы)

Резерв по отпускам на 31.12.2020 г., составил 8 116,04.

Поручительства выданные

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Совкомбанк ПАО	637 680 597,18
Договор залога недвижимого имущества (ипотеки) № 472-РКЛ-ЗН/19 от 23.10.2019	189 015 044,00
Договор поручительства № 1339-Г-ПЮ-3/20 от 31.08.2020 (Гарант ДИАЛОГ принципал ФКР-до 01.04.21)	38 166 524,44
Договор поручительства № 1489-Г-ПЮ-4/19 от 21.10.2019 (Гарант Диалог; принципал УКРИС- до 31.01.21)	99 220 296,08
Договор поручительства № 1814-Г-ПЮ-3/20 от 12.11.2020 (ООО "ДИАЛОГ"-до 19.01.22, УКРИС)	26 284 323,10
Договор поручительства № 1973-Г-ПЮ-2/20 от 08.12.2020 (ООО "РИГЕР"-до 20.12.23, МОСВОДОКАНАЛ)	956 515,82
Договор поручительства № 1999-Г-ПЮ-3/20 от 15.12.2020 (ООО "ДИАЛОГ"-до 19.02.22, ДЕПАРТАМЕНТ СТР-ВА)	15 015 898,83
Договор поручительства № 2059-Г-ПЮ-2/20 от 10.12.2020 (ООО "ХОЛДИНГ ВЕСТ"-до 10.12.23, МОСКВОРЕЧЬЕ)	41 923 110,70
Договор поручительства № 2108-Г-ПЮ-2/20 от 17.12.2020 (ООО "РИГЕР"-до 31.10.23, МОСВОДОКАНАЛ)	1 098 884,21
Договор поручительства № 408-ПЮ-6/19 от 13.11.2019 (ООО "Холдинг Веста-СФ"-до 31.12.21)	32 000 000,00
Договор поручительства № 409-ПЮ-6/19 от 13.11.2019 (ООО "Вектор-СФ"-до 31.12.21)	50 000 000,00
Договор поручительства № 410-ПЮ-6/19 от 13.11.2019 (ООО "ЛИНИЯ-СФ"-до 31.12.21)	15 000 000,00
Договор поручительства № 472-ПЮ-7/18 от 13.11.2019 (ООО "ДИАЛОГ"-до 31.12.21)	40 000 000,00
Договор поручительства № 491-ПЮ-7/18 от 13.11.2019 (ООО "ЛИНИЯ"-до 31.12.21)	50 000 000,00
Договор поручительства № 737-ПЮ-6/19 от 13.11.2019 (ООО "КАПЭКС-СФ"-до 31.12.21)	19 000 000,00
Договор поручительства № 738-ПЮ-4/19 от 13.11.2019 (ООО "Энергострой"-до 31.12.21)	20 000 000,00

31.12.21)	
<b>Итого</b>	<b>637 680 597,18</b>

В результате обеспечения обязательств по договорам об организации выпуска непокрытых банковский гарантий, ООО «Рамленд» передало в залог земельный участок, общей площадью 327 755 кв.м.

Балансовая стоимость земельного участка – 1 493 838,96.

Оценочная стоимость земельного участка – 189 015 044,00.

Сумма гарантии – 113 570 391,95.

Превышение суммы гарантии над балансовой стоимостью, составило 112 076 552,99.

Вознаграждение управленческому персоналу в 2020 составило – 89 945,92.

Пандемия не привела к неопределенности в продолжении деятельности и не оказала существенного влияния на организацию.

По состоянию на 31.12.2020 общество не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности.

Генеральный директор



И.А. Лайтаренко