

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «ПЛГ» за 2020 год.**

1. Общие сведения об организации (п.31 ПБУ 4/99)

- 1.1. Юридический адрес организации: 633101, Новосибирская область, Новосибирский район, 3307 Км платф, дом 19, пом. 19
- 1.2. Основные виды деятельности: Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10)
- 1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 38 человек.
- 1.4. Численность работающих (на отчетную дату): 43 человека.
- 1.5. Состав членов исполнительных органов организации:
Генеральный директор - Чупрун Александр Николаевич
- 1.6. Состав контрольных органов организации:
Единственный Учредитель - Чупрун Александр Николаевич
- 1.7. Ревизор общества - Генеральный директор - Чупрун Александр Николаевич
- 1.8. Обособленные подразделения:
«Московское» - 123112, г. Москва, Пресненская наб., дом № 8, строение 1, офис IN14
- 1.9. Бенефициарный владелец - Чупрун Александр Николаевич
- 1.10. Аффилированное лицо – единственный участник общества, Генеральный директор - Чупрун Александр Николаевич
- 1.11. 100% доли в УК передано ПАО «Промсвязьбанк» в обеспечение исполнения обязательств по Кредитному договору об открытии кредитной линии №0080-19-2-0 от 18.07.2019 г.

Информация об аудиторе:

Аудитором Общества является – ООО «АЭЛИТА-сервис» (Свидетельство СРО ААС № 7945 от 14.11.2016г.). Место нахождения: 111675, г. Москва, ул. Татьяны Макаровой, дом № 6; e-mail: www.aelita-service.ru.

Ответственным за составление бухгалтерской (финансовой отчетности) является генеральный директор Общества.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета:

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета ООО «ПЛГ» (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета.

Критерием существенности является величина 5 процентов и более соответствующей статьи Бухгалтерской отчетности

**2. Допущения при формировании учетной политики, отличные
от принятых п.5 ПБУ 1/2008 (п.19 ПБУ 1/2008)**

2.1 Иные допущения, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, которые учитываются при формировании учетной политики отсутствуют.

3. Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности (п.20 ПБУ 1/2008):

3.1. Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

4. Информация об изменении учетной политики (п.21 ПБУ 1/2008)

Изменение учетной политики организацией	Нет
--	------------

5. Существенные способы ведения бухгалтерского учета (п.24 ПБУ 1/2008)

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1) способ амортизации основных средств:

- линейный способ;

2) способ амортизации нематериальных и иных активов:

- линейный способ;

3) вариант учета материально-производственных запасов (далее – МПЗ):

- МПЗ учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость МПЗ формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары" в соответствии с субсчетами, установленными Планом счетов. Изменений способов оценки МПЗ не было. МПЗ не передавались в залог. Резервы под снижение стоимости МПЗ не создавались.

4) оценка готовой продукции:

- оценка готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости на счете 43 «Готовая продукция» без использования счета 40. Определение учетной цены готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости.

5) способ оценки материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии:

- по средней себестоимости;

6) способ определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):

- метода начисления;

7) способ оценки товаров:

- по стоимости приобретения;

8) способ оценки незавершенного производства:

- по фактической или нормативной (плановой) производственной себестоимости;
- при единичном производстве отражается по фактически произведенным затратам;

9) перечень видов расходов будущих периодов организации:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора (Приказ Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. N 153н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007)"). Если срок использования определить невозможно, то по умолчанию срок устанавливается на 5 (пять) лет.

По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость составила 163 021 руб.

По состоянию на 31.12.2019 в составе будущих периодов на счете 97.21 неправомерно числились суммы по страхованию. Расходы будущих периодов сроком менее 12 месяцев отражены по стр. 1190 "Прочие внеоборотные активы" Бухгалтерского баланса на сумму 18 тыс.руб. Поступил программный продукт 1СПАРК Риски 2019 сроком менее 12 месяцев от контрагента ООО "ФОРМУЛА ИТ" 09.10.2020г. Ошибки исправлены и отражены в бух. отчетности ретроспективно.

10) создание резервного фонда:

- резервный фонд не создается;

11) резерв сомнительных долгов формировался в течение отчетного периода следующим образом:

- в течение года создавался резерв по сомнительным долгам.

Баландина Е.А. – 6 625 000 руб.

ООО «Аргус» - 315 336 руб.

ООО «Би Джи» – 4 522 374 руб.

В течение года погашен резерв в сумме 2 537 995 руб.

Не погашены резервы ООО «Би Джи» - 2 340 451 руб., Баландина Е.А – 6 625 000 руб. со сроком задолженности более 90 дней и ООО «Аргус» со сроком задолженности от 45 до 90 дней.

Обороты за период составили 11 462 710 руб., остаток резерва на 31.12.2019 г. составляет 356 072 руб.

12) оценочные обязательства:

- на предстоящую оплату отпусков работников в 2020 г. отражено в учете на 01.01.2020 г., составляло 2 155 001 руб., сформировано на сумму 4 129 043 руб., использовано на сумму 2 463 436 руб. и по состоянию на 31.12.2020 г. составило 3 820 607 руб.;

- на гарантийный ремонт отсутствует в связи с отсутствием объектов учета и обязательств;

13) перечень и порядок списания доходов будущих периодов:

- доходы, полученные в счет будущих периодов (субсчет 98-1) отсутствуют.

14) порядок признания коммерческих и управленческих расходов:

- списанием сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж (90 "Продажи");

6. Прочая информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности

6.1. Положение по бухгалтерскому учету

"Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008).

- Положение не применяется (п.2.1 ПБУ 2/2008).

6.2. Положение по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием

уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Под курсовой разницей, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, признается разность между рублевой оценкой задолженности учредителя (участника) по вкладу в уставный (складочный) капитал Общества, оцененному в учредительных документах в иностранной валюте, исчисленной по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату поступления суммы вкладов, и рублевой оценкой этого вклада в учредительных документах.

- в 2020 году курсовые разницы не возникали.

6.3. Положение по бухгалтерскому учету

"Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99

6.3.1. Общество не допускало существенных отступлений при формировании бухгалтерской отчетности от действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

От арендаторов получены следующие обеспечения обязательств по договорам:

Арендатор	Договор	Сумма, руб.	Срок аренды	Комментарий
ООО «Бэст Прайс»	аренды №07/20-ДДА от 01.06.2020	18 401 540,40	бессрочный	Сумма ОП согласно договору
ООО «Бэст Прайс»	субаренды №06/20-ДДА от 01.06.2020	5 328 373,20	31.12.2026	Сумма ОП согласно договору
ООО «Бэст Прайс»	предварительный договор №06/20-ПДА от 01.06.2020	12 182 484,00	31.12.2026	Сумма ОП согласно договору
ООО «Кари»	аренды нежилых помещений № 7/16-ПЛГ-ДСА от 01.08.2016 г.	8 107 054,25	20.10.2020	Сумма ОП согласно п.6.1 Договора
ООО «КДВ Групп»	субаренды нежилых помещений 2/15-ПЛГ-ДСА от 22.10.2015	5 881 585,64	20.01.2021	Сумма ОП согласно Соглашению о переводе долга от 22.10.2015 г. за минусом возмещения ущерба
ООО «ОКН»	субаренды нежилых помещений 4/15-ПЛГ-ДСА от 01.02.2016	11 697 281,06	20.09.2022	Сумма ОП согласно п.7.2 Договора (ОП уменьшен согласно ДС №10 от 01.06.2019 г. и ДС №11)
ООО «Рулог»	субаренды нежилых помещений №08/20-ДДА от 01.10.2020 г.	10 442 332,80	31.12.2026	Сумма ОП согласно Договору
Филиал Западносибирский ООО «ДНС Ритейл»	субаренды нежилых помещений №09/19 от 17.12.2019 г.	16 740 289,88	01.12.2024	Сумма ОП согласно п.6.8 Договора
ООО "ЭЛЕМЕНТ-ТРЕЙД"	субаренды нежилых помещений б/н от	17 546 638,27	05.12.2026	Сумма ОП согласно п.6.2

	22.07.2019 г.			Договора
--	---------------	--	--	----------

6.4. Приказ Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01"

Основные характеристики объектов основных средств, числящихся в бухгалтерском учете:

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания				324 282 127,94				324 282 127,94		324 282 127,94
Нежилое здание - Склад № 1 (блок К2.7) общей площадью 22 837,40 кв.м, 00-000057				324 282 127,94				324 282 127,94		324 282 127,94
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 314 195,78	791 755,83	4 522 439,95	5 971 817,34	1 327 483,43			11 286 013,12	2 119 239,26	9 166 773,86
Блок контроля герметичности газогорелочного устройства DUNGS VPS 504 S02, 00-000034				54 333,33	5 433,30			54 333,33	5 433,30	48 900,03
Перегрузочный док DoorHan-01 (блок К-2.2), 00-000037				242 333,33	26 597,52			242 333,33	26 597,52	215 735,81
Перегрузочный док DoorHan-07 (блок К-2.3), 00-000043				242 333,34	26 597,52			242 333,34	26 597,52	215 735,82
Перегрузочный док DoorHan-02 (блок К-2.2), 00-000038				242 333,33	26 597,52			242 333,33	26 597,52	215 735,81
Перегрузочный док DoorHan-03 (блок К-2.2), 00-000039				242 333,34	26 597,52			242 333,34	26 597,52	215 735,82
Перегрузочный док DoorHan-04 (блок К-2.2), 00-000040				242 333,33	26 597,52			242 333,33	26 597,52	215 735,81
Перегрузочный док DoorHan-05 (блок К-2.2), 00-000041				242 333,34	26 597,52			242 333,34	26 597,52	215 735,82
Перегрузочный док DoorHan-06 (блок К-2.2), 00-000042				242 333,33	26 597,52			242 333,33	26 597,52	215 735,81
Перегрузочный док DoorHan-08 (блок К-2.3), 00-000044				242 333,34	26 597,52			242 333,34	26 597,52	215 735,82
Перегрузочный док DoorHan-09 (блок К-2.3), 00-000045				242 333,33	26 597,52			242 333,33	26 597,52	215 735,81
Перегрузочный док DoorHan-10 (блок К-2.3), 00-000046				242 333,34	26 597,52			242 333,34	26 597,52	215 735,82
Перегрузочный док DoorHan-11 (блок К-2.3), 00-000047				242 333,33	26 597,52			242 333,33	26 597,52	215 735,81
Система видеонаблюдения 4, 00- 000029	47 487,50		47 487,50		8 634,12			47 487,50	8 634,12	38 853,38

Ворота противопожарные откатные (2), 00-000049				189 187,50	12 508,24			189 187,50	12 508,24	176 679,26
Камера уличная с грозозащитой, 00-000050				58 668,34	6 222,37			58 668,34	6 222,37	52 445,97
Перегрузочный док DoorNap-12 (блок К-2.3), 00-000051				216 667,00	18 958,38			216 667,00	18 958,38	197 708,62
Ручной заливщик швов битумом ПКЗ-60У, 00-000052				70 833,33	7 512,61			70 833,33	7 512,61	63 320,72
Перегрузочный док DoorNap-13 (блок К-2.3), 00-000053				216 667,00	13 713,10			216 667,00	13 713,10	202 953,90
Перегрузочный док DoorNap-14 (блок К-2.3), 00-000054				216 667,00	13 713,10			216 667,00	13 713,10	202 953,90
Ворота противопожарные откатные (3), 00-000055				189 187,50	7 817,65			189 187,50	7 817,65	181 369,85
Контроллер MU-1000C-II, 00-000019	45 044,97	23 773,75	21 271,22		15 015,00			45 044,97	38 788,75	6 256,22
Регулятор RG/2MB DN65 Р.МАКС 6 БАР 170-400 МБАР (1), 00-000014	86 912,24	63 011,49	23 900,75		23 900,75			86 912,24	86 912,24	
Регулятор RG/2MB DN65 Р.МАКС 6 БАР 170-400 МБАР (2), 00-000015	86 912,24	63 011,49	23 900,75		23 900,75			86 912,24	86 912,24	
Регулятор RG/2MB DN65 Р.МАКС 6 БАР 170-400 МБАР (3), 00-000016	86 912,23	63 011,49	23 900,74		23 900,74			86 912,23	86 912,23	
Подъемник с рабочей платформой ЭКО 16 ПСП-1062, 00-000017	1 483 050,85	346 045,28	1 137 005,57		148 305,12			1 483 050,85	494 350,40	988 700,45
Система видеонаблюдения, 00-000024	475 146,67		475 146,67		86 390,28			475 146,67	86 390,28	388 756,39
Система резервного электроснабжения насосной станции первого подъема (НСПП), 00-000030	1 093 342,17		1 093 342,17		154 354,20			1 093 342,17	154 354,20	938 987,97
Система диспетчеризации котельной, 00-000031	956 966,05		956 966,05		318 988,68			956 966,05	318 988,68	637 977,37
Установка повышения давления Hydro Solo FS CR1-5 3x400V 80L 6BAR, 00-000007	143 626,97	83 782,30	59 844,67		28 725,36			143 626,97	112 507,66	31 119,31
Насос дренажный UNILIFT AP50.50.11.A3V №96023878, 00-000006	66 542,53	39 925,44	26 617,09		13 308,48			66 542,53	53 233,92	13 308,61
Аппарат высокого давления Посейдон	94 436,47	94 436,47						94 436,47	94 436,47	

ВНА-200-15IP-Б, 00-000009										
Ворота противопожарные откатные, 00-000025	192 312,50		192 312,50		19 072,32			192 312,50	19 072,32	173 240,18
Система видеонаблюдения 2, 00-000026	231 734,17		231 734,17		42 133,44			231 734,17	42 133,44	189 600,73
Система видеонаблюдения 3, 00-000027	121 017,50		121 017,50		22 003,20			121 017,50	22 003,20	99 014,30
Электростанция бензиновая BS 7500 A ES, 00-000021	48 593,22	6 860,16	41 733,06		6 860,16			48 593,22	13 720,32	34 872,90
Газоанализатор переносной ОКА-92МТ с выносным блоком датчиков на кабеле, 00-000023	54 157,50	7 897,96	46 259,54		13 539,36			54 157,50	21 437,32	32 720,18
Кондиционер настенный AS, 00-000060				84 550,00				84 550,00		84 550,00
Система газового пожаротушения, 00-000056				502 723,00				502 723,00		502 723,00
Комплект ворот откатных 4 шт. (Склад К2.7), 00-000058				790 866,66				790 866,66		790 866,66
Комплект секционных ворот ZAIGER, 00-000059				715 800,00				715 800,00		715 800,00
Офисное оборудование	1 158 857,04	747 634,61	411 222,43	46 059,16	209 998,03			1 204 916,20	957 632,64	247 283,56
Компьютер моноблок Dell, 00-000022	52 175,00	13 043,79	39 131,21		17 391,72			52 175,00	30 435,51	21 739,49
Компьютер сборный + монитор, клавиатура, мышь, 00-000033				46 059,16	11 514,78			46 059,16	11 514,78	34 544,38
Ноутбук ASUS N580VD, 00-000020	46 415,25	21 918,27	24 496,98		15 471,72			46 415,25	37 389,99	9 025,26
Компьютер сборный с ПО + монитор, клавиатура, мышь, 00-000028	54 631,68	3 035,10	51 596,58		18 210,60			54 631,68	21 245,70	33 385,98
Компьютер моноблок HP 22-b068ur с ПО, 00-000004	63 433,05	63 433,05						63 433,05	63 433,05	
Ноутбук HP Pavilion 15-au024ur, 00-000005	54 924,58	54 924,48	0,10		0,10			54 924,58	54 924,58	
Профессиональная кофемашина WMF 1000 S 03.0500.1003, 00-000008	134 034,75	130 311,65	3 723,10		3 723,10			134 034,75	134 034,75	
Кофемашина капсульная Nespresso BORK C830, 00-000010	49 898,34	47 126,38	2 771,96		2 771,96			49 898,34	49 898,34	

Компьютер моноблок HP Pavilion, 00-000018	52 329,66	30 525,60	21 804,06		17 443,20			52 329,66	47 968,80	4 360,86
Кресло кожа, с подголовником, 00-000011	277 735,69	148 125,76	129 609,93		55 547,16			277 735,69	203 672,92	74 062,77
Кресло кожа, с подголовником, 00-000012	263 118,02	140 329,60	122 788,42		52 623,60			263 118,02	192 953,20	70 164,82
Компьютер моноблок Apple iMac, 00-000013	110 161,02	94 860,93	15 300,09		15 300,09			110 161,02	110 161,02	
Другие виды основных средств				37 461 256,43	3 970 086,15			37 461 256,43	3 970 086,15	33 491 170,28
Неотделимое улучшение_Серверная, 00-000032				1 547 234,59	169 818,39			1 547 234,59	169 818,39	1 377 416,20
Система холодоснабжения, 00-000035				15 080 833,99	1 655 213,49			15 080 833,99	1 655 213,49	13 425 620,50
Установка холодильная, 00-000036				7 957 250,00	873 356,67			7 957 250,00	873 356,67	7 083 893,33
Неотделимое улучшение_Офисное помещение (блок К.2.2-К.2.3), 00-000048				12 875 937,85	1 271 697,60			12 875 937,85	1 271 697,60	11 604 240,25
Итого	6 473 052,82	1 539 390,44	4 933 662,38	367 761 260,87	5 507 567,61			374 234 313,69	7 046 958,05	367 187 355,64

Изменений стоимости основных средств (достройка, дооборудование) в 2020 г. не осуществлялось.

Оборудование и имущество, переданное в залог ПАО «Промсвязьбанк», в обеспечение исполнения обязательств по Кредитному договору об открытии кредитной линии №0080-19-2-0 от 18.07.2019 г.:

Наименование имущества	Сумма
Ворота противопожарные откатные (2)	373 604,86
Ворота противопожарные откатные (3)	189 187,50
Камера уличная с грозозащитой	57 779,43
Насос дренажный UNILIFT AP50.50.11.A3V №96023878	37 707,49
Нежилое здание - Склад № 1 (блок К2.7) общей площадью 22 837,40 кв.м	290 950 200,00
Неотделимое улучшение. Офисное помещение (блок К.2.2-К.2.3)	12 558 013,45
Неотделимое улучшение. Серверная	1 547 234,59
Перегрузочный док DoorHan-01 (блок К-2.2)	242 333,33
Перегрузочный док DoorHan-02 (блок К-2.2)	242 333,34
Перегрузочный док DoorHan-03 (блок К-2.2)	242 333,33
Перегрузочный док DoorHan-04 (блок К-2.2)	242 333,34
Перегрузочный док DoorHan-05 (блок К-2.2)	242 333,33
Перегрузочный док DoorHan-06 (блок К-2.2)	242 333,34
Перегрузочный док DoorHan-07 (блок К-2.3)	242 333,33
Перегрузочный док DoorHan-08 (блок К-2.3)	242 333,34
Перегрузочный док DoorHan-09 (блок К-2.3)	242 333,33
Перегрузочный док DoorHan-10 (блок К-2.3)	242 333,34
Перегрузочный док DoorHan-11 (блок К-2.3)	242 333,33
Перегрузочный док DoorHan-12 (блок К-2.3)	213 958,66
Перегрузочный док DoorHan-13 (блок К-2.3)	216 667,00
Перегрузочный док DoorHan-14 (блок К-2.3)	216 667,00
Подъемник с рабочей платформой ЭКО 16 ПСП-1062	1 260 593,17
Ручной заливщик швов битумом ПКЗ-60У	69 760,10
Система видеонаблюдения	453 549,10
Система видеонаблюдения 2	221 200,81
Система видеонаблюдения 3	115 516,70
Система видеонаблюдения 4	45 328,97
Система диспетчеризации котельной	877 218,88
Система резервного электроснабжения насосной станции первого подъема (НСПП)	1 054 753,62
Система холодоснабжения	15 080 833,99
Установка повышения давления Hydro Solo FS CR1-5 3x400V 80L 6BAR	83 782,47
Установка холодильная	7 957 250,00
Итого	336 246 474,47

1. Имущество ТОО «Волвер кампани» по договору ипотеки от 12.08.2019 г.:

- Нежилое здание общей площадью 91 764,6 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:323 в сумме 1 069 038 600 руб.;
- Нежилое здание общей площадью 86,5 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:386 в сумме 6 000 руб.;
- Нежилое здание общей площадью 71,5 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:387 в сумме 6 000 руб.;
- Сооружение – Газопровод высокого давления, кадастровый номер 54:19:034102:388 в сумме 6 000 руб.;
- Нежилое здание общей площадью 1 718,2 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:397 в сумме 6 000 руб.;
- Сооружение – Внутриплощадочные дороги, кадастровый номер 54:19:034102:547 в сумме 6 000 руб.;
- Нежилое здание - Склад № 2 (блок К2.5) общей площадью 22 837,40 кв.м, кадастровый номер 54:19:034102:423 в сумме 179 220 000 руб.;
- Нежилое здание - Склад № 3 (блок К2.6) общей площадью 22 973,30 кв.м, кадастровый номер 54:19:034102:425 в сумме 180 286 200 руб.;

- Объект незавершенного строительства общей площадью 22 837,4 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:426 в сумме 6 000 руб.;
- Объект незавершенного строительства общей площадью 22 837,4 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:427 в сумме 6 000 руб.;
- Объект незавершенного строительства общей площадью 22 837,4 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:428 в сумме 6 000 руб.;
- Объект незавершенного строительства общей площадью 22 837,4 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:429 в сумме 6 000 руб.;
- Объект незавершенного строительства общей площадью 22 837,4 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:2240 в сумме 6 000 руб.;
- Право аренды Земельного участка общей площадью 1 347 638 +/- 2 563 кв.м., кадастровый номер 54:19:034102:430 в сумме 133 434 000 руб.

6.5. Приказ Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)"

На отчетную дату общество создало хозяйственные условия, в которых организация ведет свою деятельность, направленную на получение доходов. События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют.

6.6. Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99"

В отчете о прибылях и убытках доходы организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Выручка признается по методу начисления.

Доходы организации от текущей деятельности составили 621 893 тыс. руб., прочие доходы 28 491 тыс. руб., доходы по процентам к получению 1 400 тыс. руб.

В составе прочих доходов отражены следующие доходы:

Наименование прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)
Возмещение ущерба субарендаторами	25 890
Прочие внереализационные доходы (расходы) в том числе восстановление резерва по оплате предстоящих отпусков	63
Резервы по сомнительным долгам	2 538
Итого:	28 491

6.7. Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99"

В составе расходов на производство в отчете о прибылях и убытках отражены управленческие расходы в сумме 499 560 тыс. руб., проценты к уплате в сумме 76 331 тыс. руб. и прочие расходы в сумме 13 041 тыс. руб.

В составе расходов на производство отражены расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование расходов на производство	Сумма (тыс. руб.)
Материальные затраты	18 924
Расходы на оплату труда	45 510
Отчисления на социальные нужды	9 291
Амортизация	5 508
Прочие затраты	420 327
Итого по элементам	499 560

В составе прочих расходов отражены следующие расходы:

Наименование прочих расходов	Сумма (тыс.руб.)
Отчисления в оценочные резервы	11 462
Прочие внереализационные расходы	418
Услуги банка	1 158
Исправительные записи по операциям прочих лет	3
Итого:	13 041

6.8. Приказ Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)"

Основной управленческий персонал организации – это:

- Генеральный директор

В течение отчетного периода вознаграждения по оплате труда основного персонала с учетом отчислений обязательных платежей в соответствующие бюджеты составили сумму:

4 488 162,69 руб.

- Коммерческий директор

В течение отчетного периода вознаграждения по оплате труда основного персонала с учетом отчислений обязательных платежей в соответствующие бюджеты составили сумму:

4 775 722,00 руб.

Никаких иных выплат в пользу основного управленческого персонала не осуществлялось.

Перечень связанных сторон и операций с ними, информация о которых раскрыта в бухгалтерской отчетности организации:

1) Юридические лица:

- ТОО «Волвер кампани», ИНН 9909436351 является связанной с ООО «ПЛГ» поскольку между ними заключен Договор аренды № НСК-2215 от 21.10.2015 г. По данному договору ООО «ПЛГ» арендует имущество, которое сдает в субаренду.

- ПАО «Промсвязьбанк», ИНН 7744000912 является связанной с ООО «ПЛГ» поскольку между ними заключен Кредитный договор №0080-19-2-0 от 18.07.2019 на сумму 750 000 000 (семьсот пятьдесят миллионов) рублей.

6.9. Приказ Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 107н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008)"

Информация по кредитам и займам:

- наличие обязательств по займам (кредитам):

на 01.01.20 г.: основной долг - 750 000 000 руб., начисленные проценты -7 145 547,95 руб.;

на 31.12.20 г.: основной долг 812 066 554,13 руб., начисленные проценты - 8 386 014,95 руб.

В течение 2020 года были получены займы на сумму 10 000 000 руб., начислены проценты в сумме 738 904,10 руб.

В течение 2019 года были погашены займы в сумме 140 000 000 руб., уплачены проценты в сумме 75 090 862,68 руб.

Сроки погашения, суммы, проценты по займам (кредитам, векселям) по состоянию на 31.12.2020г.:

№ п/п	Наименование Займодавца/Кредитора	Продукт (займ/кредит/иное)	Дата погашения	Сумма кредита/займа/векселя (руб.)	Сумма процентов (руб)	Процентная ставка, %
1	ПАО «Промсвязьбанк»	Кредит	15.01.2026	750 000 000,00	5 834 676,16	12,25
2	ТОО «Волвер кампани»	Займ	15.01.2026	25 000 000,00	1 156 147,52	6,20
3	ТОО «Волвер кампани»	Займ	15.01.2026	115 000 000,00	1 395 191,27	5,20

Проценты по кредиту не включались в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле в общей сумме кредита, полученного на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, так как не были соблюдены все условия включения процентов в стоимость инвестиционного актива, а в частности работы по строительству фактически не начаты.

Расходы по получению кредита, включенные в прочие расходы, отсутствуют

6.10. Приказ Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02"

Раскрываемая информация:

- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль – 12 570 039 руб.;

- изменение отложенного налогового актива на счете 09 (далее ОНА) 2 960 684 руб.;

- резерв по отпускам на 01.01.2020 г. в бухгалтерском учете составлял 2 155 001 руб.

Создан на сумму 4 129 043 руб. Использован резерв на сумму 2 463 436 руб. остаток резерва на отпуска на конец года 3 820 607 руб.

Движение ОНА в 2020 г. остаток на 01.01.2020г. 431 000 руб., начислен на сумму 3 123 187 руб., использован/восстановлен в 2020 г. на сумму 162 503 руб. Остаток ОНА по резерву на 2020 г. 3 391 684 руб.

- изменение отложенного налогового обязательства на счете 77 (далее ОНО) 58 563 руб.; возникло на разницы, которые образовались в результате различного периода признания расходов для целей бухгалтерского учета по следующим объектам и разницам:

Материалы и объекты основных средств. ОНО на 01.01.2020г. составляло 156 484 руб. признано ОНО в уменьшение налоговой базы раньше, чем в бухучете на сумму 33 014 руб. восстановлено на сумму 91 577 руб. Остаток на 31.12.2020г. 97 921 руб.

6.11. Приказ Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02"

По состоянию на 31.12.2020 г.:

Общая сумма долгосрочных финансовых вложений 40 034 000 руб., из них:

ООО «Восток ЛПГ» - 7 200 000 руб., договор займа, ставка 10% годовых, сумма начисленных процентов 1 222 137,97 руб.;

ООО «Тур-Бан и К» - 5 000 000 руб., договор займа, ставка 12% годовых, сумма начисленных процентов 1 149 041,07 руб.

ООО «Пульсар» - 1 000 000 руб., договор займа, ставка 8% годовых, сумма начисленных процентов 216 547,97 руб.;

ООО «Фаст Муви Продакшн» - 26 834 000 руб., право получения денежных средств от выручки с проката худ. фильма с рабочим названием "Игра признаний".

Резервы под обесценение финансовых вложений не создавались, так как на момент составления отчетности не было информации об устойчивом существенном снижении стоимости финансовых вложений.

7. Информация о налогах, начисленных и уплаченных, в том числе:

Раскрываемая информация:

- 1) налог на добавленную стоимость начислено 36 482 150 руб., уплачено 44 120 991 руб.
- 2) страховые взносы с взносами по от несчастных случаев начислено 9 097 321 руб., уплачено 9 097 321 руб.;
- 3) налог на доходы физических лиц начислено 5 757 985 руб., уплачено 5 757 985 руб.;
- 4) водный налог начислено 17 288 руб., уплачено 17 020 руб.;
- 5) налог на имущество начислено 1 128 438 руб., уплачено 272 005 руб.

8. Информация об итогах рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Решением единственного участника Общества по рассмотрению бухгалтерской

отчетности за 2019 г. установлено:

- остаток непокрытого убытка прошлых лет на 31.12.2018 г. в сумме 46 332 264,97 руб. покрыть полностью прибылью за 2019 г.

9. Информация о Финансовом состоянии на отчетную дату

По результатам проведенного анализа выделены по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ООО «ПЛГ» за 2020 год:

- коэффициент текущей ликвидности – 4,33. Показатель демонстрирует, в какой части имеющиеся в наличии оборотные активы организации при их продаже по рыночной цене покроют ее краткосрочные обязательства. Нормальным считается значение коэффициента 1.5 - 2.5, в зависимости от отрасли экономики. Значение более 3 свидетельствует о нерациональной структуре капитала. Структура капитала — это один из важнейших показателей оценки финансового состояния организации, характеризующий соотношение суммы собственного и заемного используемого капитала.

- коэффициент обеспеченности собственными средствами – (0,045). Показатель характеризует наличие собственных оборотных средств у организации, необходимых для ее финансовой устойчивости. Нормативное значение показателя - 0.1 (10%). Отсутствие собственного оборотного капитала, т.е. отрицательное значение коэффициента, свидетельствует о том, что все оборотные средства организации и, возможно, часть внеоборотных активов сформированы за счет заемных источников. Коэффициент рассчитывается для оценки платежеспособности компании. Если коэффициент на конец отчетного периода имеет значение менее 0.1, то структура баланса организации признается неудовлетворительной.

- коэффициент финансовой устойчивости – 0,85. Коэффициент показывает степень зависимости организации от внешнего финансирования и помогает спрогнозировать ее платежеспособность в долгосрочной перспективе. Оптимальным значением для коэффициента считается диапазон от 0,8 до 0,9. В нашем случае коэффициент 0,85 говорит о том, что организация имеет умеренную зависимость от внешних заимствований.

10. Информация об управлении рисками и перспективы развития

Обществом построено и введено в эксплуатацию нежилое здание, за счет этого планируется получение дополнительной прибыли.

Главной целью управления рисками является обеспечение эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности при совершении банковских операций и других сделок, эффективности управления активами и пассивами, включая обеспечение сохранности активов.

Управление рисками включает в себя:

- Выявление рисков – процесс, в рамках которого определяются внутренние или внешние события, реализация которых может негативно отразиться на достижении обществом поставленных целей.

Оценка рисков проводится с целью определения уровня рисков и выделения наиболее значимых (критических) рисков, которые могут негативно влиять на деятельность общества и

достижение его стратегических целей. Оценка выявленных рисков осуществляется сотрудниками системы управления

Общество использует следующие основные методы минимизации риска.

Операционный риск:

- разграничение доступа к информации;
- разработка защиты от несанкционированного входа в информационную систему;
- разработка защиты от выполнения несанкционированных операций средствами информационной системы;
- организация контролирующих рабочих мест до исполнения документов;
- настройка и подключение автоматических проверочных процедур для диагностики ошибочных действий;
- автоматическое выполнение рутинных повторяющихся действий;

Регуляторный (комплаенс) риск :

- контроль соблюдения нормативных актов сотрудниками (включая законодательство о рекламе, антимонопольное, о бухгалтерском учете и отчетности, требования по обеспечению информационной безопасности).
- информирование работников по вопросам, связанным с управлением регуляторным риском.
- контроль жалоб (обращений, заявлений) клиентов и сотрудников и контроль соблюдения прав клиентов.

Риск потери ликвидности:

- анализ потоков платежей и контроль своевременного формирования обеспечивающих их активов;

Правовой риск:

- стандартизация основных операций и сделок (определены порядки, процедуры, технологии осуществления операций и сделок, заключения договоров);
- определение внутреннего порядка согласования (визирования) заключаемых обществом договоров и проводимых банковских операций и других сделок, отличных от стандартизированных;
- осуществление на постоянной основе мониторинга изменений законодательства Российской Федерации, нормативных актов государственных органов Российской Федерации.

Генеральный директор _____ Чупрун А.Н.