

**Пояснения  
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год.**

04.02.2021

**1. Сведения об организации**

- 1.1.** Полное наименование фирмы: **Общество с ограниченной ответственностью «Логистика северо-Европейских Газопроводов».**
- 1.2.** Юридический адрес: 199178, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, 18-я линия В.О., дом 29, ЛИТЕР Б, Ч.П./комн. 1-Н/195-197
- 1.3.** Дата государственной регистрации: 22.07.04 основной государственный регистрационный N 1047855044676.
- 1.4.** Уставный капитал предприятия составляет 100 000 руб. Состав участников: ООО «Севзаплогистика». Доля составляет 100% уставного капитала. Уставный капитал полностью оплачен.
- 1.5.** Исполнительный орган Общества Генеральный директор: Анчабадзе Темур Джумберович.
- 1.6.** Основным видом деятельности организации является-торговля оптовая неспециализированная.
- 1.7.** Организация имеет расчетные счета в следующих банках:

Банк	счет
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	40702810755230000321
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	40702810632060003748

Валютные счета открыты в следующих Банковских учреждениях:

Валютные счета	Валюта	вид	Наименование Банка
40702840755040000390	USD	текущий	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
40702840055041000390	USD	транзитный	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
40702840932000000950	USD	текущий	ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
40702840232000000951	USD	транзитный	ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
40702978132000000884	EUR	текущий	ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
40702978432000000885	EUR	транзитный	ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"
GE88VT6600000036013607	USD	расчетный	JSC VTB BANK GEORGIA
GE88VT6600000036013607EUR	EUR	расчетный	JSC VTB BANK GEORGIA
GE88VT6600000036013607GEL	GEL	расчетный	JSC VTB BANK GEORGIA
GE58BG0000000754555200	GEL/EUR/USD	Мультивалют.	BANK OF GEORGIA

**1.8.** Организация имеет обособленные подразделения в ряде Регионов РФ, в течение 2020 года ряд подразделений были открыты и закрыты.

КПП	Город,название подразделения	Дата постановления на учет	Дата снятия с учета
780145001	18-я линия В.О, Головное подразделение	01.10.2010	
891145003	ОП Фарафонтьевская	17.11.2017	24.01.2020
110245003	Бельгоп	20.02.2012	
110345003	Воркутинское отделение	01.12.2011	
471045001	Луга	16.07.2012	14.09.2020

## **2. Основные элементы учетной политики предприятия**

### **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

- Бухгалтерский учет и составление бухгалтерской отчетности осуществляется штатным Отделом Бухгалтерии.
- Филиалы и структурные подразделения ООО «ЛСЕГ» на отдельный баланс не выделяются. Все структурные подразделения самостоятельно осуществляют создание первичных учетных документов. Ответственность за достоверность предоставляемых данных возлагается на руководителей структурных подразделений.
- Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.
- При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.
- Резерв по сомнительным долгам создается на основании служебной записки Финансового Управления.
- Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Текущий налог на прибыль, информация о постоянных и временных разницах отражается развернуто и систематически на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете и налоговом учете в программе 1с. Учет отложенных налоговых активов ведется на счете 09, учет налоговых отложенных обязательств на счете 77-развернуто.
- В Отчете о финансовых результатах доходы и расходы по финансовым операциям с ценными бумагами, векселями, операциям по договорам цессии показываются свернуто.

### **2.2. Учетная политика для целей налогового учета.**

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.
- В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

- Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней себестоимости.
- По месту нахождения Обособленных подразделений бухгалтерия уплачивает налог на прибыль, НДС, налог на имущество и транспортный налог в случае возникновения налоговой базы по месту нахождения и регистрации объекта.
- Фирма не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- Регистры налогового учета заполняются из данных бухгалтерского учета и ведутся по аналогичной форме бухгалтерских регистров, а также по формам, разработанным программой 1с
- прямые расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде в полном объеме относятся на уменьшение доходов отчетного (налогового) периода. (Согласно ст. 318 п. 2 абзац 3 НК РФ)

### 3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

#### 3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный 2020 год.

3.1.1. В 2020г. Организация осуществляла деятельность по следующим направлениям:

Основные доходы	2020 год		2019 год	
	Выручка без НДС, тыс. руб.	доля,%	Выручка без НДС, тыс. руб.	доля,%
Торговая деятельность	40 000	87,41	112 457	74,40
Транспортно-логистические и прочие услуги	5 763	12,59	38 672	34,3
<b>ИТОГО</b>	<b>45 763</b>	<b>100%</b>	<b>151 129</b>	<b>100%</b>

#### 3.1.2 Структура и движение основных средств за 2020г

Группа учета ОС \ Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода 2020			На конец периода 2020		
	Стоимость	Амортизация	Остат. Стоимость	Стоимость	Амортизация	Остат.стоимость
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 777	1 745	32	1 112	1 098	14
Офисное оборудование	9 646	9 525	121	9 574	9 573	1
Транспортные средства	2 528	2 528		1 146	1 146	
Производственный и хоз. инвентарь	151	151		108	108	
Другие виды основных средств	383	343	40	54	54	
<b>Итого</b>	<b>14 485</b>	<b>14 292</b>	<b>193</b>	<b>11 994</b>	<b>11 979</b>	<b>15</b>

### 3.1.3 Финансовые вложения 2020-2019 гг.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода	Начисленные проценты по займам выданным, несниж. остаток на р/счете
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	52 411	61 011	1 210
	за 2019 г.	183 024	52 411	1 279
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	697 896	281 293	25 441
	за 2019 г.	2 198 671	697 896	40 021
<b>в том числе:</b>				
Депозитные счета в руб.	за 2020 г.	-	-	1 000
	за 2019 г.	-	-	2 186
Депозитные счета в валюте	за 2020 г.	467 388	-	13 277
	за 2019 г.	1 910 824	467 388	23 979
Предоставленные займы	за 2020 г.	230 508	281 293	11 164
	за 2019 г.	287 847	230 508	13 856

На 31.12.2020 ООО «ЛСЕГ» имеет следующие дочерние компании:

-ООО «СГЭМ» - доля ООО «ЛСЕГ» -99,9% на сумму 1 011 000 руб.00 коп.

На 31.12.2020 данный Активы отражены по строке 1170 как Долгосрочные финансовые вложения.

### 3.1.4 Структура Дебиторской Задолженности

Сумма Дебиторской Задолженности на 31.12.2020 – 31 944 тыс. руб., в том числе:

-18 558 тыс.руб. – Долг по процентам, начисленным к выплате.

- 5 923 тыс.руб.- Авансы выданные поставщикам, в т.ч. преимущественно по юридическим услугам.

-1 473 тыс.руб. – Расходы по страхованию к возмещению.

Резерв по сомнительным долгам в виду отсутствия таковой задолженности - на 31 декабря 2020 года не создавался.

### 3.1.5 Структура Кредиторской Задолженности 2020-2019гг

Основную долю Кредиторской задолженности 209 714 тыс.руб. составляет Сумма Расчетов с поставщиками – 208 226 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

### 3.1.6 Структура расходов общества в 2020-2019 г.:

Основные расходы Общества:

Наименование показателя	2020	2019
Расходные материалы и инвентарь,покупные товары	27 603	93 014
Расходы на оплату труда	35 755	23 278
Страховые взносы, ФСС НС	7 977	87 590
Амортизация	159	3 193
Содержание техники	1 830	7 567
Командировочные услуги	-	1 618
Коммунальные расходы,связь	2 552	11 679
Услуги , в т.ч. транспортно-логистические	6 250	26 404
Аренда производственных объектов,земли,помещений	-	7 897
Аренда непромышленных помещений	13 419	32 655
Итого по элементам	95 545	294 895

Прочие расходы Общества:

Основную долю Прочих расходов в Отчете о финансовых результатах составляет оборот по валютно-финансовым операциям.

### 3.1.7 Среднесписочная численность:

Подразделение	2020	2019
Администрация Санкт-Петербург	21	46
Московское Управление	0	1
Персонал регионов, в т.ч. Производственный	1	10
итого среднесписочная численность:	22	58
кол-во сотрудников всего на 31.12.	26	67

Численность работающих сотрудников Общества на 31.12.2020 – 26 человек.

## 4. Сведения о собственном капитале общества

В 2020 году изменения размера уставного капитала общества не произошло.  
Выплачен остаток суммы Дивидендов, начисленных за 2018 год - в размере 145 991 684 руб.08коп.  
Чистая прибыль к распределению за 2020 год составляет 13 871 544 руб.60 коп.

Генеральный директор  
ООО "Логистика Северо-Европейских Газопроводов"  
Аннабадзе Т.Д./

