

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах**

ООО «Логистический Терминал»

ЗА 2020 ГОД

Содержание

1. Организация и сферы деятельности	4
1.1. Описание Компании	4
1.2. Информация о существенных событиях	5
2. Информация об аудиторе.....	6
3. Информация об органах управления	6
4. Информация о событиях после отчетной даты	6
5. Информация о связанных сторонах.....	6
6. Информация по прекращаемой деятельности	6
7. Информация о неопределенности в деятельности Общества	7
У Общества отсутствуют ситуации, которые могут привести к ликвидации Общества в году, следующем за отчетным годом.	7
8. Динамика прибыли в период с 01 января 2019 года по 31 декабря 2019 года	7
9. Основа представления информации в отчетности	7
9.1. Основные положения учетной политики	7
9.1.1. Общие положения	7
9.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность	11
9.2.1. Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	11
9.3. Правила оценки статей бухгалтерской (финансовой) отчетности	11
9.3.1. Нематериальные активы	11
9.3.2. Материально производственные запасы	11
9.3.3. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.	11
10. Инвентаризация имущества и обязательств	12
11. Денежные средства.....	13
12. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса	13
12.1. Основные средства	13
12.1.1. Движение основных средств и накопленной амортизации	18
12.2. Прочие внеоборотные активы.....	20
12.2.1. Незавершенное строительство и источники финансирования капитальных вложений	20
13. Дебиторская задолженность	20
13.1. Резервы по сомнительной дебиторской задолженности	21
13.2. Структура дебиторской задолженности.....	21

13.2.1. Организации-дебиторы	21
14. Кредиторская задолженность	22
14.1. Долгосрочная кредиторская задолженность.....	23
14.2. Краткосрочная кредиторская задолженность.....	23
14.2.1. Организации-кредиторы	24
15. Заемные средства	24
15.1. Порядок учета и классификация полученных займов и кредитов.....	24
15.2. Изменение величины обязательств по займам за 2019 год	26
16. Уставный капитал	26
17. Добавочный капитал.....	26
18. Задолженность по налогам и сборам	26
19. Пояснение к отчету о финансовых результатах	27
19.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	27
19.2. Прочие доходы и расходы.....	29
20. Расходы будущих периодов.....	31
21. Налог на прибыль	32
22. Отчет об изменениях капитала.....	34
23. Выплата промежуточных дивидендов	34
24. Отчет о движении денежных средств.....	34
25. Информация о затратах на энергетические ресурсы	35

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год
Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Логистический Терминал» за период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание Компании

Общество с ограниченной ответственностью «Логистический Терминал», ИНН 5027168627, (далее Общество) зарегистрировано 02 декабря 2010 года за основным государственным регистрационным номером 1105027014366.

Общество зарегистрировано по адресу: 140053 Московская область, г. Котельники, Яничкин проезд, д. 7.

В отчетном периоде Общество не имело филиалов, дочерних и зависимых обществ.

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- сдача в наем собственного недвижимого имущества;
- осуществление деятельности по предоставлению логистических услуг;
- осуществление деятельности по эксплуатации объектов недвижимости;
- осуществление инвестиционной деятельности в различных сферах, включая (но не ограничиваясь только этим) строительство, реконструкцию и реставрацию объектов недвижимости; оказание финансовых услуг; предоставление займов и прочая связанная с этим деятельность;
- владение и пользование земельными участками в соответствии с законодательством РФ, включая их аренду и субаренду; осуществление сделок с правами на земельные участки в соответствии с действующим законодательством РФ;
- владение объектами коммерческой и иной недвижимости на праве собственности; сдача таких объектов в аренду; осуществление иных сделок с правами на объекты недвижимости в соответствии с действующим законодательством РФ;
- осуществление деятельности по строительству (в том числе капитальному), реконструкции и реставрации объектов недвижимости с осуществлением функций заказчика, генерального подрядчика, застройщика, генерального проектировщика;
- осуществление деятельности в области градостроительства и архитектуры, инженерные изыскания для строительства, проектирование зданий и сооружений;
- производство строительных работ (включая, но не ограничиваясь только этим, общестроительные, отделочные, монтажные и прочие работы);
- предоставление посреднических услуг, связанных со сделками с недвижимым имуществом;
- осуществление торговой деятельности (оптовой и/или розничной);

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год
- осуществление операций по импорту, экспорту товаров (работ, услуг) и оказание связанных с этим услуг;

- осуществление внешнеэкономической деятельности;

- осуществление рекламной деятельности;

- оказание маркетинговых, информационных, консалтинговых услуг;

- другие виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

В 2020 году фактически Общество осуществляло только деятельность по сдаче в наем собственного недвижимого имущества (помещений Складского комплекса, принадлежащего ему на праве собственности).

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 года составляет 1 011 534 856 (Один миллиард одиннадцать миллионов пятьсот тридцать четыре тысячи восемьсот пятьдесят шесть) рублей 76 копеек.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2020 года составляет 1 255 (Одна тысяча двести пятьдесят пять) рублей 17 копеек — добавочный капитал Общества до реорганизации;

На 31.12.2020 года 100 % Уставного капитала Общества или 1 011 534 856 (Один миллиард одиннадцать миллионов пятьсот тридцать четыре тысячи восемьсот пятьдесят шесть) рублей 76 копеек, принадлежит компании БДИП Холдинг Компани Лимитед.

Среднегодовая численность работников за период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 год: 1 человек.

На 31 декабря 2020 года в штате ООО «Логистический Терминал» состоят 5 внешних совместителей.

1.2. Информация о существенных событиях

Основным видом деятельности ООО «Логистический Терминал», созданного путем выделения из ООО «Белая Дача Парк» после реорганизации (Протокол № 5 внеочередного общего собрания участников ООО «Белая Дача Парк» от 22 сентября 2010 года), и зарегистрированного 02 декабря 2010 года как ООО «Белая Дача Терминал», являлось строительство Логистического комплекса с последующей сдачей его площадей в аренду. Общество закончило строительство Логистического комплекса в июле 2011, с даты окончания строительства и до конца 2019 года основным видом деятельности Общества является сдача в аренду площадей Логистического комплекса.

03 декабря 2014 года закончился процесс реорганизации Общества, путем присоединения к нему ООО «Белая Дача Маркет» и ООО «Белая Дача Логопарк», о чем в Едином Государственном Реестре Юридических лиц была внесена запись от 03 декабря 2014 года. Основными видами деятельности присоединяемых Обществ является сдача в аренду площадей Логистического комплекса, аналогично основному виду деятельности ООО «Белая Дача Терминал».

Основанием реорганизации послужило Решение единственного участника Общества №4 от 25 июля 2014 года.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

В результате реорганизации все права и обязанности ООО «Белая Дача Маркет» и ООО «Белая Дача Логопарк» перешли к ООО «Белая Дача Терминал» на дату прекращения деятельности реорганизованных обществ и внесения соответствующих записей в ЕГРЮЛ, в связи с чем, на дату, предшествующую дате внесения записи о прекращении деятельности реорганизованных Обществ, на 02.12.2014 года, был составлен присоединительный баланс, по которому все активы и обязательства реорганизованных обществ перешли к ООО «Белая Дача Терминал» как к правопреемнику.

23 июня 2015 года ООО «Белая Дача Терминал» было переименовано в ООО «Логистический Терминал»

2. Информация об аудиторе

Общество подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности за период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 год.

Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Логистический Терминал» №5 от 10 октября 2020 года утвержден аудитор Общества - АО «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем» (юридический адрес: 123242, г. Москва, Кудринский пер., д.3Б, стр.2, комната 3 ИНН 7708171870).

С АО «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем» заключен договор № 02-15394/20 от 02.10.2020 г. на оказание аудиторских услуг.

3. Информация об органах управления

Генеральный директор Общества: Мальцева Наталья Александровна.

Главный бухгалтер Общества: Сафонова Татьяна Васильевна (Решение №1 единственного участника Общества от 15 февраля 2019 года).

4. Информация о событиях после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событий после отчетной даты, которые имели бы существенное влияние, не произошло.

5. Информация о связанных сторонах

В 2020 году вознаграждение управленческого персонала – генеральный директор Мальцева Наталья Александровна – составило 83 806,03 рублей, в том числе НДФЛ – 10 895,00 рублей.

6. Информация по прекращаемой деятельности

У Общества отсутствуют намерения прекращать свою деятельность.

7. Информация о неопределенности в деятельности Общества

У Общества отсутствуют ситуации, которые могут привести к ликвидации Общества в году, следующем за отчетным годом.

8. Динамика прибыли в период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года

За период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 Общество имеет чистую прибыль в размере 420 463 862 (Четыреста двадцать миллионов четыреста шестьдесят три тысячи восемьсот шестьдесят два) рубля 86 копеек.

9. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г., 24 декабря 2010 г., 29 марта 2017 г. и 11 апреля 2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

9.1. Основные положения учетной политики

9.1.1. Общие положения

Учетная политика на 2020 г. подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Ниже приведены положения учетной политики, которые имели значение при формировании бухгалтерской отчетности ООО «Логистический Терминал» за период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020.

Перечень основных документов, использованных при подготовке учетной политики, и принятых сокращений	
Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ	Закон о бухгалтерском учете
Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая от 30.11.1994 № 51-ФЗ, часть вторая от 26.01.1996 № 14-ФЗ, часть третья от 26.11.2001 № 146-ФЗ, часть четвертая от 18.12.2006 № 230-ФЗ)	ГК РФ
Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н	Положение № 34н
План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н	План счетов № 94н

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н	ПБУ 1/2008
Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н	ПБУ 2/2008
Положение по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденное приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н	ПБУ 3/2006
Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н	ПБУ 4/99
Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н	ПБУ 5/01
Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденное приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н	ПБУ 6/01
Положение по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденное приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н	ПБУ 7/98
Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условный актив» ПБУ 8/2010, утвержденное приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н	ПБУ 8/2010
Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н	ПБУ 9/99
Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н	ПБУ 10/99
Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н	ПБУ 11/2008
Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н	ПБУ 12/2010
Положение по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000, утвержденное приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н	ПБУ 13/2000
Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденное приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н	ПБУ 14/2007
Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н	ПБУ 15/2008
Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н	ПБУ 16/02
Положение по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н	ПБУ 17/02
Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н	ПБУ 18/02
Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н	ПБУ 19/02
Положение по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03, утвержденное приказом Минфина	ПБУ 20/03

РФ от 24.11.2003 № 105н	
Положение по бухгалтерскому учету «Изменение оценочных значений» ПБУ 21/2008, утвержденное приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н	ПБУ 21/2008
Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденное Приказом Минфина 28.06.2010 N 63н	ПБУ 22/2010
Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденное Приказом Минфина 02.02.2011 N 11н	ПБУ 23/2011
Положение по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» ПБУ 24/2011, утвержденное Приказом Минфина 06.10.2011 N 125н	ПБУ 24/2011
Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»	Приказ № 66н
Положение о порядке ведения операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации от 12.10.2011г. № 373-П; Указание О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства от 11.03.2014 г. №3210-У	Порядок ведения кассовых операций
Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49	Методические указания по инвентаризации № 49
Методические указания по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденные приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н	Методические указания по учету спец. оснастки и спецодежды № 135н
Положение по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденное письмом Минфина РФ от 30.12.1993 №160	Положение № 160
Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденные приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н	Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов
Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденное приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н	Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств
Методика определения стоимости строительной продукции на территории РФ МДС 81-35.2004, утвержденная постановлением Госстроя РФ от 05.03.2004 № 15/1)	Методика определения стоимости строительной продукции

В соответствии с пунктом 5 ПБУ 1/2008, данная учетная политика сформирована на базе следующих допущений:

Имущественной обособленности - активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций.

Непрерывности деятельности - Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Временной определенности фактов хозяйственной деятельности - факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения в аналитическом и синтетическом учете и обеспечивает:

- полноту отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности (требование полноты),
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности (требование своевременности),
- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности),
- отражение в бухгалтерском учете факторов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из экономического содержания фактов и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой),
- тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца (требование непротиворечивости),
- рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Общества (требование рациональности).

Настоящая Учетная политика вводится в действие с 1 января 2020 года и применяется последовательно из года в год.

Учетная политика Общества подлежит изменению только в следующих случаях:

- изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;
- при разработке или выборе Обществом новых способов ведения бухгалтерского учета;
- существенного изменения условий хозяйствования Общества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

С целью обеспечения сопоставимости данных изменение учетной политики должно производиться с начала отчетного года, если иное не обуславливается причиной такого изменения.

Изменения в учетную политику оформляются приказом Генерального Директора Общества.

9.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

9.2.1. Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

При составлении Бухгалтерской отчетности за 2020 год внесения изменений и корректировок не было.

9.3. Правила оценки статей бухгалтерской (финансовой) отчетности

9.3.1. Нематериальные активы

По состоянию на отчетную дату нематериальными активами общество не владеет.

9.3.2. Материально производственные запасы

	На 31.12.20	На 31.12.19
Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Средняя стоимость	Средняя стоимость
Последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов	Не происходило	Не происходило
Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог	Нет	Нет
Информация о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей	Не создавались	Не создавались

9.3.3. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

На 31.12.2020 Общество имеет обязательства, полученные в виде гарантии материнской компании арендатора.

Данные активы не учитываются на забалансовом счете 008 так как не имеют стоимостного выражения.

Расшифровка полученных гарантий приведена ниже:

Банк/компания гарант	Дата начала действия гарантии	Дата окончания действия гарантии	Арендатор	Договор аренды	Дата	Сумма гарантии	Валюта гарантии	Проводка в бухгалтерском учете ДТ 008, рублей
Top Shop International S.A.	01.01.2018	31.08.2022	ООО «Студио Модерна»	СМ-БД6-д	15.08.2017	Все обязательства по договору аренды	Рубли	
АО «Райффайзенбанк»	24.08.2020	23.08.2021	ООО «ВсеИнструменты»	ВИ-БД1-д	20.10.2017	40 027 624,00	Рубли	40 027 624,00
ПАО «Банк ВТБ»	16.11.2020	15.11.2021	ООО «МВМ»	МВ-БД4-д	02.11.2017	22 722 262,49	Рубли	22 722 262,49
АО «Райффайзенбанк»	31.12.2020	30.12.2021	ООО «Логистический Центр»	ЛЦ-БД3-д	20.12.2016	36 429 573,46	Рубли	36 429 573,46
АО «Альфа-Банк»	03.03.2020	28.03.2021	ООО «Студио Модерна»	СМ-БД6-д	15.08.2017	10 000 000,00	Рубли	10 000 000,00
АО «Альфа-Банк»	03.03.2020	28.03.2021	ООО «Студио Модерна»	СМ-БД2-д	29.03.2019	10 000 000,00	Рубли	10 000 000,00

Выданных обеспечений на 31.12.2020 года у Общества нет.

10. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств Общества:

№ п/п	Объект инвентаризации	Периодичность
1	Основные средства	3 года
2	Расчеты с дебиторами и кредиторами	год
3	Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	год
4	Остатки на расчетных и валютных счетах	год
5	Расчеты по кредитам и займам	год

В ходе проведения инвентаризации по итогам 2020 года расхождений не выявлено.

11. Денежные средства

Сравнительные данные, по раскрытию информации о денежных средствах Общества (средства в кассе, на рублевых, валютных и депозитных счетах в банках), приведены в таблице ниже:

	тыс.руб.	
	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Рублевые счета	6 054	627
Валютные счета	95 956	54 272
Депозитные счета	25 000	25 000
Касса	0,00	0,00

Данные по валютным счетам указаны в рублевом эквиваленте в пересчете по курсу ЦБ РФ на 31.12.2019 года – 61,9057 руб. и по курсу ЦБ РФ на 31.12.2020 года – 73,8757 руб. за 1 доллар США.

12. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

12.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2020 у Общества имеются основные средства - здания, переданные в аренду следующим арендаторам:

Здание BD1:

ООО «ВсеИнструменты.ру», договор аренды № ВИ-БД1-д от 28.08.2017 г. Площадь арендуемых помещений 31 414,50 кв. м.

Здание BD2:

ООО «ВсеИнструменты.ру», договор аренды №ВИ-БД2-1/3-д от 19.10.2018 г. Площадь арендуемых помещений 10 852,90 кв. м.

ООО «Студио Модерна», договор аренды № СМ-БД2-д от 29.03.2019 г.. Площадь арендуемых площадей 20 918,20 кв. м.

Здание BD3:

ООО «Логистический Центр», договор аренды №ЛЦ-БД3-д от 20.12.2016 г. Площадь арендуемых помещений 20 549,70 кв. м.

Здание BD4:

ООО «ВсеИнструменты.ру», договор аренды № ВИ-БД4-к от 22.09.2020 г. Площадь арендуемых площадей 14 794,57 кв. м.;

ООО «МВМ», договор аренды № МВ-БД4-д от 02.11.2017 г. Площадь арендуемых площадей 18 151,93 кв. м.

Здание BD 6:

ООО «Студио Модерна», договор аренды № СМ-БД6-д от 15 августа 2017. Площадь арендуемых площадей 32 374,90 кв. м.

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» Бухгалтерского баланса отражены следующие объекты основных средств:

Основное средство	Стоимость на 31.12.2020	Амортизация на 31.12.2020	Остаточная стоимость на 31.12.2020
Секционные ворота с калиткой	293 185,96	108 223,50	184 962,46
Асфальтобетонная площадка БД4 (2018)	6 135 182,08	1 431 542,56	4 703 639,52
БД 1 Асфальтобетонная площадка , инв.№: 00000005	23 341 542,74	23 341 542,74	0,00
БД 1 Здание КПП , инв.№: 00000004	393 587,43	393 587,43	0,00
БД 1 Здание складского терминала , инв.№: 00000001	358 787 429,18	273 719 698,15	85 067 731,03
БД 1 Линии электропередачи (890 м) , инв.№: 00000018	409 780,12	407 516,40	2 263,72
БД 1 Очистные сооружения , инв.№: 00000006	12 463 905,28	12 463 905,28	0,00
БД 1 система автомат.водяного пожаротушения , инв.№: 00000042	3 433 153,39	3 433 153,39	0,00
БД 1 Система молниеотвода , инв.№: 00000039	1 265 000,00	1 265 000,00	0,00
БД 1 Стеллажи , инв.№: 00000003	19 889 446,49	19 889 446,49	0,00
БД 1 Узел учета тепловой энергии , инв.№: 00000032	385 425,32	385 425,32	0,00
БД 1 Укрепление откоса , инв.№: 00000044	255 899,44	255 899,44	0,00
БД 2 Асфальтобетонная площадка , инв.№: 00000014	37 428 532,46	37 428 532,45	0,01
БД 2 Ворота рулонные (шторы) противопожарные 3000 x 2770 (3)	126 020,64	33 163,55	92 857,09
БД 2 Ворота рулонные (шторы) противопожарные 3000 x 3020 (1)	132 953,24	34 987,55	97 965,69
БД 2 Ворота рулонные (шторы) противопожарные 3000 x 3020 (2)	132 953,24	34 987,55	97 965,69
БД 2 Ворота рулонные (шторы) противопожарные 3000 x 5000 (4)	225 814,99	59 425,35	166 389,64
БД 2 Выключатель автомат. отключ.сист.вентиляции , инв.№: 00000045	37 758,28	37 758,28	0,00
БД 2 Здание КПП , инв.№: 00000017	547 004,99	547 004,99	0,00
БД 2 Здание складского терминала , инв.№: 00000002	481 295 832,32	338 817 894,20	142 477 938,12
БД 2 Линии электропередачи (560м) , инв.№: 00000019	278 650,24	277 110,00	1 540,24
БД 2 Очистные сооружения , инв.№: 00000013	28 509 706,50	17 143 710,03	11 365 996,47
БД 2 система автомат.водяного пожаротушения , инв.№: 00000037	3 594 075,53	3 594 075,53	0,00
БД 2 Стеллажи , инв.№: 00000012	28 204 364,49	28 204 364,49	0,00
БД 2 Стеллажи мезонина , инв.№: 00000011	775 423,73	775 423,73	0,00

БД 2 Узел учета тепловой энергии , инв.№: 00000033	291 439,09	291 439,09	0,00
БД 3 Водопровод , инв.№: 00000022	1 084 358,19	1 084 358,19	0,00
БД 3 Ливневая канализация , инв.№: 00000023	4 009 339,37	3 677 074,30	332 265,07
БД 3 Линия электропередачи кабельная , инв.№: 00000024	1 017 911,70	1 017 911,70	0,00
БД 3 Наружные сети освещения , инв.№: 00000025	2 001 305,88	2 001 305,88	0,00
БД 3 Наружный противопожарный водопровод , инв.№: 00000026	5 110 869,79	5 110 869,79	0,00
БД 3 Очистные сооружения , инв.№: 00000027	6 152 980,15	3 393 337,14	2 759 643,01
БД 3 Парковка , инв.№: 00000028	29 648 960,69	27 053 966,98	2 594 993,71
БД 3 Перегородка из сетки , инв.№: 00000096	317 864,41	317 864,41	0,00
БД 3 Сеть тепловая магистральная , инв.№: 00000029	5 723 272,08	5 723 272,08	0,00
БД 3 Система водяного пожаротушения , инв.№: 00000097	581 297,66	581 297,66	0,00
БД 3 Складской терминал , инв.№: 00000030	296 871 067,99	250 691 795,16	46 179 272,83
БД 3 Телефонная канализация , инв.№: 00000031	32 200,00	29 531,40	2 668,60
БД 3 Хозяйственно-бытовая канализация , инв.№: 00000032	436 135,85	399 991,94	36 143,91
БД 4 Внутренний противопожарный водопровод , инв.№: 00000095	541 270,95	541 270,95	0,00
БД 4 Водопровод , инв.№: 00000010	611 025,85	611 025,85	0,00
БД 4 Ворота секционные в комплекте , инв.№: 00000033	1 998 457,81	913 421,85	1 085 035,96
БД 4 Дорога подъездная , инв.№: 00000011	3 509 662,51	3 194 600,38	315 062,13
БД 4 Ливневая канализация , инв.№: 00000012	7 462 731,45	6 844 272,96	618 458,49
БД 4 Линия электропередачи кабельная , инв.№: 00000013	529 808,30	529 808,30	0,00
БД 4 Наружные сети освещения , инв.№: 00000014	2 605 706,55	2 605 706,55	0,00
БД 4 Наружный противопожарный водопровод , инв.№: 00000015	5 167 184,61	5 167 184,61	0,00
БД 4 Очистные сооружения , инв.№: 00000016	5 016 168,08	2 766 391,66	2 249 776,42
БД 4 Парковка , инв.№: 00000017	38 791 074,20	35 390 826,84	3 400 247,36
БД 4 Подпорная стенка , инв.№: 00000018	1 768 644,92	1 768 644,92	0,00
БД 4 Сеть тепловая магистральная , инв.№: 00000019	7 936 855,54	7 936 855,54	0,00
БД 4 Складской терминал , инв.№: 00000009	430 055 714,42	363 470 592,60	66 585 121,82

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

БД 4 Телефонная канализация , инв.№: 00000020	80 749,67	74 057,58	6 692,09
БД 4 Хозяйственно-бытовая канализация , инв.№: 00000021	359 680,78	329 873,54	29 807,24
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (1)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (10)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (11)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (12)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (13)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (14)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (15)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (16)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (17)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (18)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (19)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (2)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (20)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (21)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (22)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (23)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (24)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (25)	118 438,20	44 434,93	74 003,27

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год			
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (26)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (27)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (28)	118 438,22	44 434,93	74 003,29
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (3)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (4)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (5)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (6)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (7)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (8)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 2500х3000 изолированные секционные подъемные (9)	118 438,20	44 434,93	74 003,27
Ворота 3200х5550 изолированные секционные подъемные	248 720,23	93 314,13	155 406,10
Газон декоративный , инв.№: 00000030	84 930,99	44 701,30	40 229,69
Гараж , инв.№: 00000041	158 500,00	158 500,00	0,00
Здание КПП 2008г. , инв.№: 00000036	4 748 909,91	3 538 449,97	1 210 459,94
Здание склада	662 773 838,82	247 747 426,75	415 026 412,07
Ограждение для мусорных баков, инв.№00000098	43 559,32	42 838,81	720,51
Ограждение , инв.№: 00000034	1 424 399,15	1 424 399,15	0,00
Ограждение , инв.№: 00000039	2 494 484,75	2 494 484,75	0,00
Ограждение для мусорного контейнера (28 куб.м.)	222 950,00	193 468,80	29 481,20
Ограждение для мусорного контейнера (28 куб.м.)	90 480,00	88 984,63	1 495,37
Перегородка в БД4	5 746 589,68	1 377 281,92	4 369 307,76

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год			
Подъемник Genie z4525 j №32202 , инв.№: 00000022	1 753 813,56	1 753 813,56	0,00
Сеть кабельная для офисных помещений , инв.№: 00000035	97 132,50	97 132,50	0,00
Система автоматического водяного пожаротушения (АУПТ)	746 160,68	746 160,68	0,00
Система видеонаблюдения	5 630 000,00	5 630 000,00	0,00
Система видеонаблюдения (2013)	1 154 956,34	1 154 956,34	0,00
Система видеонаблюдения 2008 , инв.№: 00000035	8 737 005,08	8 737 005,08	0,00
Система видеонаблюдения, инв.№00000099	1 606 903,95	1 606 903,95	0,00
Система волоконно-оптической линии связи, инв.№00000101	629 163,47	436 774,80	192 388,67
Система дымоудаления	1 243 601,10	1 243 601,10	0,00
Система кондиционирования узла связи (серверная/мониторная)	862 037,00	862 037,00	0,00
Система контроля доступа на КПП	3 797 222,47	3 797 222,47	0,00
Система пожарной сигнализации (АУПС)	27 056 788,92	27 056 788,92	0,00
Слаботочная канализация	1 115 171,17	522 692,25	592 478,92
Средства охранной сигнализации , инв.№: 00000040	49 342,00	49 342,00	0,00
Стеллажное оборудование (БД-4)	26 497 626,84	26 497 626,84	0,00
Тепловые завесы БД4 (2019)	6 586 422,53	1 262 397,55	5 324 024,98
Узел учета тепловой энергии (2008) , инв.№: 00000038	385 593,22	385 593,22	0,00
Хозяйственно-бытовая канализация	3 498 820,20	2 183 671,57	1 315 148,63
Хозяйственно-питьевой водопровод	1 989 487,20	1 989 487,20	0,00
ИТОГО	2 642 847 247,27	1 842 063 163,53	800 784 083,74

В Обществе принят линейный способ отражения амортизации по всем группам основных средств.

В составе строк 1150 и 1160 бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2020 года отражены основные средства, находящиеся в собственности Общества, балансовая стоимость которых на 31.12.2020 составила 1 301 736 тыс. руб.

Переоценка основных средств за все время функционирования Общества не проводилась.

12.1.1. Движение основных средств и накопленной амортизации

В период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года имело место следующее движение основных средств (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год
дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) табл.1

Группа учета ОС	На начало периода	Амортизация	Остаточная	За период	Начисление	Уменьшение	Списание	На конец периода	Амортизация	Остаточная
Амортизационная группа	Стоимость	(износ)	стоимость	Увеличения	амортизации	стоимости	(износа)	Стоимость	(износ)	стоимость
Основное средство, Инвентарный номер										
Здания	2 227 780 893,99	1 363 040 891,42	874 739 802,57	9 027 564,41	126 776 201,41			2 236 808 258,40	1 479 816 092,83	756 992 165,57
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	158 500,00	158 500,00						158 500,00	158 500,00	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	940 592,42	940 592,42						940 592,42	940 592,42	
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	732 463 038,53	585 981 197,27	146 481 841,26	389 027,13	52 453 784,04			732 852 065,66	618 434 981,31	114 417 084,35
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	831 444 724,22	584 704 222,58	246 740 501,64	8 838 537,28	47 833 389,77			840 283 261,50	612 537 592,36	227 745 669,15
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	662 773 838,82	221 258 379,15	441 515 459,67		26 491 047,50			689 273 838,82	247 747 426,75	441 526 412,07
Создания	566 299 454,31	437 701 500,03	128 597 954,28	3 604 465,41	27 812 049,26	2 581 916,34	2 581 916,34	567 222 003,38	402 931 722,06	164 290 281,32
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	97 132,50	97 132,50						97 132,50	97 132,50	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	12 516 448,90	12 516 448,90						12 516 448,90	12 516 448,90	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	120 023 324,97	113 964 177,99	6 059 147,28	539 089,00	4 074 880,28	2 581 916,34	2 581 916,34	117 080 497,03	116 366 921,63	7 713 575,40
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	88 205 727,47	77 356 969,13	11 009 058,34	2 985 376,41	1 888 863,90			92 281 103,88	79 024 733,03	13 256 370,85
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	9 805 347,82	8 384 877,16	1 420 470,36		837 071,00			9 805 347,82	9 021 748,16	883 599,38
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	270 918 849,20	194 514 417,72	76 404 230,48		17 806 484,44			270 918 849,20	212 380 092,16	58 538 749,04
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	13 246 761,47	5 501 808,52	7 744 152,95		864 041,84			13 246 761,47	6 166 659,36	7 080 111,11
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	48 007 863,36	24 378 037,84	23 629 825,72		1 914 162,72			48 007 863,36	28 292 200,36	19 715 663,00
Десятая группа (свыше 30 лет)	2 818 199,82	889 020,77	1 927 179,15		86 965,08			2 818 199,82	1 075 985,85	1 742 214,07
Машины и оборудование (кроме офисного)	30 858 678,97	22 771 373,74	7 887 303,25	175 455,00	884 348,99			30 834 131,97	23 755 720,73	7 078 411,24
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	164 977,11	164 977,11						164 977,11	164 977,11	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	11 132 311,30	11 132 311,30		175 455,00	23 710,15			11 307 766,30	11 158 021,45	151 744,85
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	9 718 572,28	8 799 831,01	9 741,27		8 088,92			9 718 572,28	9 717 809,93	762,35
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	37 758,28	37 758,28						37 758,28	37 758,28	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	9 805 058,00	1 726 499,04	7 878 558,96		652 587,92			9 805 058,00	2 679 083,96	6 925 974,04
Офисное оборудование	690 302,71	319 587,45	370 705,26		121 680,68			690 302,71	441 278,13	249 024,58
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	627 033,19	304 895,77	322 137,41		118 530,32			627 033,19	423 428,09	203 605,10
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	63 269,53	14 701,68	48 567,85		3 150,36			63 269,53	17 852,04	45 417,49
Производственный и хозяйственный инвентарь	27 723 510,74	22 008 387,17	5 714 123,57		4 908 929,91			27 723 510,74	26 918 317,08	805 193,66
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	97 050,00	90 580,00	6 470,00		6 470,00			97 050,00	97 050,00	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	26 497 828,84	21 707 117,45	4 790 509,39		4 790 509,39			26 497 828,84	26 497 828,84	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	442 188,00	58 471,20	383 716,80		13 853,40			442 188,00	102 324,80	339 863,20
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	888 645,90	153 218,62	633 427,38		86 097,12			888 645,90	221 316,84	667 329,06
Многолетние насаждения	535 430,00	152 000,38	383 429,61		17 839,92			535 430,00	199 840,30	335 589,70
Десятая группа (свыше 30 лет)	535 430,00	152 000,38	383 429,61		17 839,92			535 430,00	199 840,30	335 589,70
Земельные участки	431 789 558,00		431 789 558,00					431 789 558,00		431 789 558,00
Другие виды основных средств	431 789 558,00		431 789 558,00					431 789 558,00		431 789 558,00
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)				173 025,00	4 301,82			173 025,00	4 301,82	168 723,18
Итого	3 285 477 825,71	1 835 994 840,19	1 449 482 785,52	12 880 569,92	180 627 349,99	2 581 916,34	2 581 916,34	3 295 776 219,19	1 994 040 273,84	1 301 735 945,35

Табл.1

Основные средства Общества включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по такого рода объектам представлена в таблице:

тыс. руб.

Объекты основных средств	Балансовая стоимость на дату поступления	Поступило за период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020	Выбыло за период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020	Балансовая стоимость на 31.12.2020
1	2	3	4	5
Земельный участок с кадастр. ном. 50:22:005 02 01:0236 пл. 65379 кв.м	165 396	0	0	165 396
Земельный участок 6/8 ж, 20752 кв.м. инв.№: 00000050 кад.номер №50:22:0050201:121	26 131	0	0	26 131
Земельный участок 6/8 е, 1411 кв.м. инв.№: 00000051 кад.номер №50:22:005 02 01:120	1 778	0	0	1 778

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

Земельный участок №6/7 пл. 35281 кв.м., инв.№: 00000003 кадастровый номер №50:22:0050201:85	35 243	0	0	35 243
Земельный участок №6/96 пл. 75418 кв.м. кадастровый номер №50:22:0050201:119	75 328	0	0	75 328
Земельный участок 6/6 а, 39156 кв.м. инв.№: 00000008 кад.номер № 50:22:005 02 01:103	49 308	0	0	49 308
Земельный участок 6/6 б, 57836 кв.м. инв.№: 00000009 кад.номер №50:22:0050201:104	72 832	0	0	72 832
Земельный участок 6/8 г, 4910 кв.м. инв.№: 00000007 кад.номер №50:22:0050201:123	5 774	0	0	5 774
ИТОГО:	431 790	0	0	431 790

По состоянию на 31.12.2020 в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

По состоянию на 31.12.2020 у Общества нет арендованных основных средств.

12.2. Прочие внеоборотные активы

12.2.1. Незавершенное строительство и источники финансирования капитальных вложений

По состоянию на 31 декабря 2020 у ООО «Логистический Терминал» нет незавершенного строительства.

13. Дебиторская задолженность

Наличие и движение Дебиторской задолженности(тыс.руб):

Дебиторская и кредиторская задолженность Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивная	величина резерва по сомнительным долгам	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	128 354	(70 281)	1 693 716	(1 681)	(1 590 830)					131 240	(71 962)
	5530	за 2019г.	134 118	(71 344)	1 527 446	1 063	(1 533 210)					128 354	(70 281)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	78 886	(70 281)	1 210 707	(1 681)	(1 208 512)					81 081	(71 962)
	5531	за 2019г.	79 696	(71 344)	1 191 670	1 063	(1 192 480)					78 886	(70 281)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 065	-	200 852		(192 649)					3 065	
	5532	за 2019г.	10 217	-	152 406		(159 558)					11 258	
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	3 263	-	106 837		(110 044)					56	
	5534	за 2019г.	26	-	103 857		(100 620)					3 263	
Прочая	5513	за 2020г.	43 140	-	76 320		(79 625)					36 835	
	5533	за 2019г.	44 179	-	79 513		(80 552)					43 140	
Итого	5500	за 2020г.	128 354	(70 281)	1 693 716	(1 681)	(1 590 830)					131 240	(71 962)
	5520	за 2019г.	134 118	(71 344)	1 527 446	1 063	(1 533 210)					128 354	(70 281)

13.1. Резервы по сомнительной дебиторской задолженности

По состоянию на 31.12.2020 года, в бухгалтерском учете находится без движения дебиторская задолженность по расторгнутым (оконченным) договорам аренды:

- ООО «ААА Лоджистик» по договору аренды № ААА-БД1-д от 01.10.2015 г., срок действия которого, согласно соглашению о расторжении б/н 07.11.2016 г., закончился 31.12.2016 г. Сумма данной задолженности составляет 53 340 212,72 руб.; по договору аренды № ААА-БД1-1/3-д от 14.11.2016 г., который был расторгнут 28.07.2017 года на основании п. 9.1 Договора Аренды, направлением Арендатору Уведомления о расторжении вышеупомянутого договора. Задолженность по данному договору составляет 18 621 963,25. Задолженность по обоим договорам является просроченной более чем на 90 дней и не обеспечена гарантиями.

Обществом была создана комиссия по проведению анализа платежеспособности данных дебиторов. Комиссия пришла к решению создать резерв по сомнительной дебиторской задолженности и определила размер резерва по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 71 962 тыс. руб. В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности отражена за минусом суммы созданного резерва.

13.2. Структура дебиторской задолженности

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2020 отражена сумма в размере 59 278 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года имеет следующую структуру:

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 (за минусом резерва по сомнительным долгам)		тыс. руб.
Общая сумма дебиторской задолженности (стр. 1230 бухгалтерского баланса) в том числе:		59 278
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (строка 12301)		11 268
Расчеты с покупателями и заказчиками (строка 12302)		9 119
Расчеты по налогам и сборам (строка 12303)		56
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (строка 12304)		38 835

13.2.1. Организации-дебиторы

Перечень организаций-дебиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2020 г. задолженность, приведен в таблице ниже:

Наименование организации-дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 г.	тыс. руб.
Поставщики и подрядчики (строка 12301)		11 268
ООО "АВК-КОННЕКТ"		3
ООО "Акцион-пресс"		15

АО "Аякс Инжиниринг"	432
ПАО "Мосэнергосбыт"	3 607
ООО "ОСГ Рекордз Менеджмент Центр"	87
ООО "ППР Сервис"	295
ООО "Такском"	27
ООО «Коммуналь сервис»	52
ООО "Леруа Мерлен Восток"	21
ООО "Гренадеры Плюс"	85
ООО "Ремстроймонтаж"	400
ООО "АшТиЭс"	294
ООО "ЮНИТ Продакшн"	5
ООО "СтройПожЗащита"	267
ООО "Тападера"	5 478
БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД "ВТОРОЕ ДЫХАНИЕ"	200
Покупатели и заказчики (строка 12302)	9 119
АО "МСК ЭНЕРГО"	11
ЗАО «Белая Дача Трейдинг»	24
ООО «Логистический центр»	1 077
ООО "МВМ"	1 341
ООО "Студии Модерна"	3 543
ПАО "ВымпелКом"	59
ООО "ВсеИнструменты.ру"	3 064

14. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год
Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитываемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - в всего	5551	за 2020г.	381 192	7 049		(204 657)			183 584
в том числе:	5571	за 2019г.	450 908	58 724		(128 500)			381 192
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	215 735			(145 000)			70 735
	5573	за 2019г.	344 236			(128 500)			215 735
прочая	5554	за 2020г.	165 467	7 049		(59 657)			112 849
	5574	за 2019г.	108 733	58 724					165 457
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - в всего	5560	за 2020г.	158 330	2 004 174		(1 982 940)			179 564
	5580	за 2019г.	250 928	1 939 444		(2 032 042)			158 330
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	8 028	367 712		(365 623)			10 217
	5581	за 2019г.	8 228	367 038		(367 238)			8 028
авансы полученные	5562	за 2020г.	101 907	1 073 828		(1 087 423)			88 312
	5582	за 2019г.	173 715	1 041 069		(1 112 877)			101 907
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	47 663	526 379		(529 694)			44 048
	5583	за 2019г.	55 163	504 190		(511 690)			47 663
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	732	8 688					9 418
	5585	за 2019г.	13 822	27 147		(40 237)			732
прочая	5566	за 2020г.	-	27 569	-	-	-	-	27 569
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	539 522	2 011 223		(2 187 597)			363 148
	5570	за 2019г.	701 896	1 998 168		(2 160 542)			539 522

тыс.руб.

На 31.12.2020 Общество имеет долгосрочную и краткосрочную кредиторскую задолженность.

14.1. Долгосрочная кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1450 бухгалтерского баланса на 31.12.2020. Сумма долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2020 составила 112 849 тыс. руб. Данная сумма представляет собой сумму страховых депозитов, полученных от арендаторов Складского комплекса в рамках долгосрочных договоров аренды. В бухгалтерском учете указанные суммы отражаются на счетах 62.05.1.

14.2. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1550 бухгалтерского баланса на 31.12.2020. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2020 составила 27 569 тыс. руб. Данная сумма представляет собой сумму страховых депозитов, полученных от арендаторов Складского комплекса в рамках краткосрочных договоров аренды. В бухгалтерском учете указанные суммы отражаются на счетах 62.05.1.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности строки 1520 приведена ниже:

тыс. руб.

	Остаток на 31 декабря 2020 г
Кредиторская задолженность	142 578

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

(стр. 1520 бухгалтерского баланса), в том числе:	
- расчеты с поставщиками и подрядчиками (строка 15201 бухгалтерского баланса)	10 217
- расчеты с покупателями и заказчиками (строка 15202 бухгалтерского баланса)	88 312
- расчеты по налогам и сборам (строка 15203 бухгалтерского баланса)	44 048

14.2.1. Организации-кредиторы

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Общество имеет по состоянию на 31 декабря 2020 г. задолженность, приведен в таблице ниже:

тыс. руб.	
Наименование организации-кредитора	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 г.
Поставщики и подрядчики (строка 15201)	10 217
АО "МСК Инжиниринг"	4 291
ООО "Комус"	8
АО "Мосэнергосбыт"	540
Московское представительство фирмы "Хайнс Интернэшнл, Инк"	4 780
ООО "Новая Вега"	49
АО "Интеркомп"	17
ООО "Каширский РО"	51
МУЖКП "Котельники"	179
ООО "Резервная сервисная компания"	2
ООО "ППАБ"	102
ПАО "ВымпелКом"	47
ООО "ОСГ Рекордз Менеджмент Центр"	5
ИП Пархонина Елена Владимировна	140
ООО "Элерон +"	6
Покупатели и заказчики (строка 15202)	88 312
ООО "ЛОГИКОН"	1 583
ООО "МВМ" (арендатор)	11 231
ООО "Студио Модерна" (арендатор)	38 806
ООО "ВсеИнструменты.ру" (арендатор)	36 683
ООО "Белая Дача Парк"	9

15. Заемные средства

Правила формирования в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о затратах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам регулирует ПБУ 15/08.

15.1. Порядок учета и классификация полученных займов и кредитов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

В соответствии с п.2 ПБУ 15/08 основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

В бухгалтерском учете согласно ПБУ 4/99 кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам классифицируется и подразделяется на:

- долгосрочную задолженность - срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев;
- краткосрочную задолженность - срок погашения которой по условиям договора не превышает 12 месяцев;

На 31.12.2020 Общество имеет следующие действующие договоры займов:

№ п/п	Заемщик	Реквизиты договора займа	Срок погашения	Процентная ставка	Валюта займа	Цель	Комментарии
1	HCR Industrial I LLC	№6/н от 19.11.2013	До 19.11.2023	1.25 х действующую ключевую ставку ЦБ РФ	Рубли РФ	Погашение задолженности по кредитному договору с ОАО «Сбербанк РФ»	Замена кредитора в договоре займа на основании Договора Новации от 15.12.2018

15 декабря 2018 года между ООО «Логистический Терминал», Polesdon Holding Limited и HCR Industrial I LLC был подписан Договор Новации, на основании которого все права и обязательства Кредитора перешли от Polesdon Holding Limited к HCR Industrial I LLC.

Начиная с даты Новации, процентная ставка, начисляемая на невозвращенную сумму займа, предусмотренная в Кредитном соглашении, изменилась на переменную ставку. Процентная ставка будет периодически меняться и будет равна действующей Ключевой ставке Центрального Банка России умноженной на 1,25.

Сумма задолженности по Договору займа на момент подписания Договора Новации составляла 344 235 365,97 руб. в части основной суммы долга и 12 339 881,67 руб. в части непогашенных процентов.

Сумма займа HCR Industrial I LLC отражена по строке 14101 «Долгосрочные займы» в разделе IV «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2020.

Сумма процентов, начисленных на 31.12.2020 по вышеуказанному договору займа, отражена в разделе V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2020 по строке 15101 «Проценты по долгосрочным кредитам».

Проценты по займам, начисленные в 2020 году были отнесены к прочим расходам.

Договорами предусмотрен следующий порядок выплаты процентов:

Договор	Порядок уплаты процентов
HCR Industrial I LLC	Начисленные проценты уплачиваются заемщиком ежеквартально в последний рабочий день календарного квартала (кроме первой даты уплаты процентов, которая приходится на 31.03.2014), если иное не согласовано с кредитором в письменной форме.

15.2. Изменение величины обязательств по займам за 2020 год

тыс.руб.

Заемщик	Остаток На 01.01.2020		Получено за период с 01 января по 31 декабря 2020		Погашено за период с 01 января по 31 декабря 2020		Остаток на 31.12.2020	
	Тело займа	Процен -ты	Тело займа	Проц ен-ты	Тело займа	Проце нты	Тело займа	Про- центы
HCR Industrial I LLC	215 735	732	0	8 686	145 000	0	70 735	9 418

16. Уставный капитал

На 31.12.2020 года уставный капитал Общества составляет 1 011 534 856 (Один миллиард одиннадцать миллионов пятьсот тридцать четыре тысячи восемьсот пятьдесят шесть) рублей 76 копеек.

17. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества на 31 декабря 2020 года составлял 1 255 (одна тысяча двести пятьдесят пять) рублей 17 копеек.

18. Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2020 года имеет следующую структуру:

тыс. руб.

	Остаток на 31 декабря 2019 г	Остаток на 31 декабря 2020 г
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	37 486	32 211
Расчеты по налогу на прибыль	(3 205)	2 527
Расчеты по налогу на имущество	5 373	4 506
Расчеты по земельному налогу	4 804	4 804
Прочие налоги и сборы (платежи за негативное воздействие на окружающую среду)	(58)	(56)
ИТОГО:	44 400	43 992

19. Пояснение к отчету о финансовых результатах

19.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Правила формирования в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о доходах организации регулируются ПБУ 9/99.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Учет доходов ведется в соответствии со следующей классификацией:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Не признаются доходами Общества поступления от других юридических и физических лиц:

- сумм налога на добавленную стоимость, акцизов, налога с продаж, экспортных пошлин и иных аналогичных обязательных платежей;
- денежные средства, полученные от комитентов, принципалов, доверителей для исполнения обязательств по договору комиссии, агентскому договору или другому аналогичному договору, а также в счет возмещения затрат, произведенных комиссионером, агентом и (или) иным поверенным за комитента, принципала и (или) иного доверителя, если такие затраты не подлежат включению в состав расходов комиссионера, агента и (или) иного поверенного в соответствии с условиями заключенных договоров;
- в порядке предварительной оплаты продукции, товаров, работ, услуг;
- авансов в счет оплаты продукции, товаров, работ, услуг;
- задатка;
- в залог, если договором предусмотрена передача заложенного имущества залогодержателю;
- в погашение кредита, займа, предоставленного заемщику.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются доходы от сдачи в аренду активов (собственного недвижимого имущества), а также агентское, комиссионное вознаграждение по договорам комиссии, агентскому договору или другому аналогичному договору.

Учет доходов от обычных видов деятельности осуществляется на соответствующих субсчетах счета 90 «Продажи».

За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 год выручка Общества от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) составила 1 005 500 тыс. руб. Выручка представлена поступлениями по договорам аренды помещений Складского комплекса.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год
Состав выручки по обычным видам деятельности представлен в таблице:

тыс.руб.

	2019 год	% к итогу 2019	2020 год	% к итогу 2020
Доходы от сдачи в аренду имущества	748 969	75.46%	751 000	74.69%
Доходы по эксплуатационным платежам	187 422	18.88%	196 023	19.50%
Доходы от переменной части арендной платы	55 293	5.57%	57 537	5.72%
Прочие доходы	907	0,09%	940	0,09%
Всего:	992 591	100%	1 005 500	100%

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Информация о выручке, полученной не денежными средствами:

Информация	2019 год	2020 год
общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки	Нет	Нет
доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Нет	Нет
способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией	Нет	Нет

Себестоимость оказанных услуг составила 497 263 тыс. руб. Общество не применяет систему директ-костинг. В связи с этим управленческие расходы Общества отражаются в составе себестоимости по строке 2120 «Отчета о финансовых результатах».

Структура себестоимости представлена ниже:

тыс. руб.

Себестоимость оказанных услуг (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	За период Январь – Декабрь 2019 г.	За период Январь – Декабрь 2020 г.
	475 600	497 263
Амортизация основных средств	158 385	160 561
Налоги	42 455	39 557
Материальные затраты	145 256	147 558
Обслуживание и ремонт	95 682	124 369
Затраты на оплату труда	371	382
Отчисления на социальные нужды	114	117
Прочие затраты	33 337	24 719

Порядок признания общехозяйственных расходов в отчетном периоде:

Наименование расхода	Сумма, тыс.руб.	Сумма, отнесенная в состав себестоимости
Амортизация	24	24
Аудит	207	207
Гос.пошлина	1	1
Консультационные услуги	1 011	1 011
Юридические услуги	1 298	1 298
Нотариальные расходы	9	9
Оплата труда	232	232
Расходы офиса	617	617
Страховые взносы	71	71
Услуги хранения	160	160
Прочие расходы	691	691
Всего:	4 321	4 321

19.2. Прочие доходы и расходы

В период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 года были получены прочие доходы и расходы:

19.2.1. Прочие доходы

Общество получило доход в виде процентов, которые банк начислил на остаток денежных средств на расчетном счете в банке.

тыс.руб.		
ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ (строка 2320 отчет о финансовых результатах)	Январь-Декабрь 2019	Январь-Декабрь 2020
Услуги банка (банк начислил проценты на остаток денежных средств на расчетном счете)	1 269	653

Кроме процентов на остаток денежных средств на расчетном счете Общество получило следующее прочие доходы:

тыс. руб.				
Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)	За период Январь – декабрь 2020 г.	Комментарии	За период Январь – декабрь 2019 г.	Комментарии
	65 814		26 825	
Курсовые разницы	57 699		16 401	
Возмещение ущерба	5 549	Возмещения к получению за причиненный ущерб. В отчете о финансовых результатах отражен в составе строки 23402 «Прочие внереализационные доходы» в нетто оценке с учетом расхода по аналогичным операциям	7 671	Возмещения к получению за причиненный ущерб. В отчете о финансовых результатах отражен в составе строки 23402 «Прочие внереализационные доходы» в нетто оценке с учетом расхода по аналогичным операциям
Страховое	242	Получено возмещение от страховой компании	87	Получено возмещение от страховой компании

возмещение				
Резервы по сомнительным долгам	0	В 2020 году сумма резерва скорректирована в сторону увеличения с учетом просроченной задолженности на 31.12.2020 г.	1 062	В 2019 году сумма резерва скорректирована с учетом просроченной задолженности на 31.12.2019 г.
Возмещение расходов по Договору Аренды	0		1 604	Возмещение расходов ООО «МВМ» согласно условиям Договора Аренды (Прил.5 ДС1 к Договору №МВ-БД4-д)
Прочие доходы от реализации стеллажей	2 324	Доход от реализации части стеллажных конструкций Терминала БД1	0	-

Расходов, равных величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)

Наименование расхода	2019 год	2020год
Резервы	70 282	71 962
Предстоящие расходы	Нет	Нет
Оценочные резервы	Нет	Нет

Прочих доходов организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, нет.

19.2.2. Прочие расходы

Прочие расходы (строка 2350 и 2330 отчета о финансовых результатах)	За период Январь – декабрь 2020 г.	Комментарии	За период Январь – декабрь 2019 г.	Комментарии
	47 769		60 162	
Курсовые разницы	32 721		31 927	
Продажа/покупка валюты (убытки)	200	Конвертация валюты	160	Конвертация валюты
Услуги банка	955	Комиссия банка	952	Комиссия банка
Проценты по кредитам и займам	8 686		27 147	
Расходы за счет собственных средств	2 243		2169	
Возмещение причиненного ущерба	0	-	65	
Штрафы, пени, неустойки	10	Штраф за несвоевременную подачу	3	Пени Мосэнергосбыт

тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год

		отчетности в ИФНС за 2017 2018 гг.		
Резервы по сомнительным долгам	1 681	В 2020 году сумма резерва скорректирована в сторону увеличения с учетом просроченной задолженности на 31.12.2020 г.	-	В 2019 году сумма резерва скорректирована в сторону уменьшения с учетом просроченной задолженности на 31.12.2019 г.
Консультационные услуги по ведению учета компании- должника AAA Лоджистик	1 273		2 542	Услуги по ведению учета компании- должника AAA Лоджистик
		-	1 497	Расходы от списания ОС (демонтаж ОС, в связи с выездом Арендатора, а новому Арендатору данное ОС не нужно
Прочие расходы	-	-	-6 300	Корректировка сальдо счета 68.04 в результате сверки с ИФНС

В форме №2 по строке 23504 «Резервы по сомнительным долгам» отражена сумма скорректированного резерва с учетом сомнительной задолженности, образовавшейся на 31.12.2020 года в размере 1 681 тыс.руб. За 2020 год сумма резерва по сомнительной задолженности составила 71 962 тыс.руб. Резерв был скорректирован на сумму, отраженную по состоянию на 31.12.2019 года.

В форме №2 доходы и расходы по продаже/покупке валюты отражены по строке 23503 «Прочие внереализационные расходы» свернуто. За период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 года убыток от продажи валюты составил 200 тыс. руб.

20. Расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов на 31.12.2020 года отражены в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» и имеют следующую структуру:

Показатель	Сумма на 31.12.2020	Порядок списания	Комментарий
БД1 Подключение к сетям водоснабжения	52	В состав расходов по обычным видам деятельности	Перешло от правопреемств енников в результате реорганизации
БД1 Подключение к сетям теплоснабжения	440		
БД1 Подключение к сетям электроснабжения	2 245		
БД2 Подключение к сетям водоснабжения	65		
БД2 Подключение к сетям теплоснабжения	514		
БД2 Подключение к сетям электроснабжения	2 623		
Лицензия на использование СКЗИ «КриптоПро CSP»	3	В состав расходов по обычным видам	

		деятельности	
Программное обеспечение Win Pro FPP 10 (1-4)	9	В состав расходов по обычным видам деятельности	
Итого	5 951		

21. Налог на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности был охвачен период с 01 января 2020 по 31 декабря 2020 года.

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков. Изменение строк показателей за предыдущий период Отчета о финансовых результатах приведено в таблице ниже:

Изменение показателей за предыдущий период Отчета о финансовых результатах (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные предыдущей отчетности за 2019г.	Изменения	Данные текущей отчетности за 2019 г.	обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
Текущий налог на прибыль	2410	(100 399)	100 399	-	С учетом измененной формы Отчета, согласно приказу Минфина России от 19.04.2019 № 61н
Текущий налог на прибыль	2411	-	(100 399)	(100 399)	
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 517	(1517)	-	
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 846	(1 846)	-	
в том числе Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(51)	51	-	
Налог на прибыль	2410	-	(97 036)	(97 036)	
Отложенный налог на прибыль	2412	-	3 363	3 363	

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Условный расход на прибыль за 2020 год составил (105 387) тыс. руб.

Согласно НК РФ в целях налогового учета активы и обязательства, выраженные в условных единицах, не переоцениваются. Доходы и расходы, полученные в результате переоценки активов и обязательств в условных единицах, включаются в налоговую базу в момент погашения актива/обязательства. По данным расхождений формируются отложенные налоговые активы (по расходам) и отложенные налоговые обязательства (по

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Логистический Терминал» за 2020 год доходам), которые подлежат списанию в момент выбытия активов/погашения обязательств.

Общество имеет непогашенную дебиторскую задолженность, выраженную в условных единицах по расчетам с заказчиком услуг.

При погашении активов и обязательств, выраженных в условных единицах, доходы и расходы от их переоценки в целях формирования данных налогового учета отражены свернуто.

Сравнительные данные по постоянным и временным разницам представлены ниже:

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	-105 945	-85	13 375	-92 655
Вычитаемые временные разницы	64 263	16 826	-735	80 354
Отрицательные постоянные разницы	X	85	X	X
Положительные постоянные разницы	X	-5 510	X	X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	-21 189	-17	2 675	-18 531
Отложенные налоговые активы	12 853	3 365	-147	16 071
Постоянные налоговые доходы	X	17	X	X
Постоянные налоговые расходы	X	-1 102	X	X

Отложенный налог на прибыль за 2020 г., 2019 г. составил соответственно 5 876 тыс. руб., 3 363 тыс. руб.

Взаимосвязь между условным расходом по налогу на прибыль, рассчитанным как бухгалтерская прибыль до налогообложения, умноженная на ставку 20%, и расходом по налогу на прибыль представлена в таблице:

Показатели, влияющие на расход по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Прибыль (убыток) до налогообложения	526 935	484 923

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Текущий налог на прибыль (стр.2411), в т.ч.:	(112 348)	(100 399)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(105 387)	(96 985)
Изменение отложенных налоговых активов	3 218	1 846
Изменение отложенных налоговых обязательств	2 658	1 517
Постоянный налоговый расход	(1 102)	(51)
Постоянный налоговый доход	17	-
Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	5 876	3 363
Налог на прибыль (стр. 2410) = стр. 2411 + 2412	(106 472)	(97 036)

22. Отчет об изменениях капитала

По состоянию на 31.12.2020 величина капитала Общества составляет 1 083 062 тыс. руб., в том числе: величина уставного капитала 1 011 535 тыс. рублей, добавочный капитал 1 тыс. руб. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 71 526 тыс. руб.

Величина чистых активов Общества составляет 1 083 062 тыс. руб. Величина чистых активов больше величины уставного капитала на 71 527 тыс. рублей, в том числе Нераспределенная прибыль в сумме 71 526 тыс.руб.(строка 1370 Бухгалтерского баланса).

23. Выплата промежуточных дивидендов

Согласно Устава, Общество имеет право ежеквартально, раз в полгода или раз в год принимать решение о распределении своей чистой прибыли между участниками общества.

В 2020 году Обществом было произведено распределение прибыли, путем перечисления денежных средств на счет Единственного Участника, по состоянию на 31.12.2019 года в сумме 82 387 тыс. руб. (Решение №1 от 17.03.2020г.), на 31.03.2020 года в сумме 134 100 тыс. руб.(Решение №2 от 15.06.2020 г.), на 30.06.2020 года в сумме 93 900 тыс. руб. (Решение №4 от 15.09.2020 г.) и на 30.09.2020 в сумме 121 000 тыс. руб. (Решение №6 от 15.12.2020 г.). Чистая прибыль общества на 31.03.2019 года составила 134 133 тыс.руб., на 30.06.2020 года –228 089 тыс. руб., на 30.09.2020 – 349 240 тыс. руб.

Согласно статьи 309 НК РФ с сумм дивидендов, подлежащих распределению, был удержан и перечислен налог на прибыль. Общая сумма налога с дивидендов, удержанная и перечисленная в бюджет в 2020 году составила 21 569 тыс.руб.

24. Отчет о движении денежных средств

В строке 4490 формы №4 Отчета о движении денежных средств отражена сумма в размере 23 134 тыс. руб.

В данной строке суммы курсовых потерь при продаже/покупке иностранной валюты, а также суммы от переоценки валютных счетов отражены свернуто.

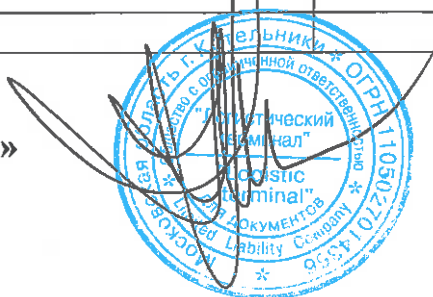
25. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам¹ отражены в таблице ниже.

тыс.руб.

№	Наименование вида энергетического ресурса	Сумма
1	Электрическая энергия	39 597
2	Тепловая энергия	16 352

Генеральный директор
ООО «Логистический Терминал»



Н.А. Мальцева

08.02.2021 г.

¹ Требование статьи 22 Федерального закона от 23.11.2010г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ».

В соответствии со статьей 2 № 261-ФЗ энергетический ресурс - носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, а также вид энергии (атомная, тепловая, электрическая, электромагнитная энергия или другой вид энергии);



В настоящем документе прошито и пронумеровано

28 листа(ов).

ген. директор ООО "Лесгипсстрой-Терминал"

