

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РАСТ»

197227, г. Санкт-Петербург, проспект Комендантский, д. 4, литер А, офис 511
ОГРН 1047855105396 ИНН 7814307330 / КПП 781401001
р/счет 40702810500000026530 АО БАНК «ПСКБ» БИК 044030852
к/счет 30101810000000000852

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1. Общие сведения об Обществе с ограниченной ответственностью «РАСТ»

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «РАСТ».

Сокращенное наименование общества: ООО «РАСТ».

Юридический и фактический адрес: 197227, г. Санкт-Петербург, Комендантский пр., д.4, лит. А, офис 511.

Общество зарегистрировано МИФНС №15 по Санкт-Петербургу от 11 октября 2004 года, свидетельство о государственной регистрации 78 №005483183.

Основной государственный регистрационный номер № 1047855105396.

ИНН 7814307330, КПП 781401001.

Уставный капитал Общества определен в сумме 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 64.99.3 – Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в т. ч. посредством инвестиционных компаний.

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составляет 2 человека.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором. В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 полномочия Генерального директора действуют на основании Решения №1/2018 единственного участника общества с ограниченной ответственностью «РАСТ» от 26 мая 2018 года (трудовой договор № 2015-1 от 27 мая 2017).

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

В обществе применяется компьютерная технология обработки учетной информации, реализованная на основе использования программного продукта «1С: Бухгалтерия 8.3».

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления.

Амортизацию объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости, путем применения норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования.

Переоценка групп однородных объектов основных средств не производится.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости.

Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

В отчетном 2020 году выручка Общества составила:

Проценты к получению – 2 464,0 тыс. руб.

По прочим видам деятельности – 152 344,0 тыс. руб., в том числе дивиденды от участия в других организациях в сумме – 129 767,00 тыс. руб.

Расходы, связанные с производством и реализацией:

Управленческие расходы – 3 943,0 тыс. руб.

Прочие расходы – 11,0 тыс. руб.

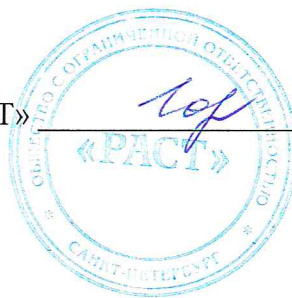
Проценты к уплате - 20 535,0 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности в 2020 г. составил – 130 186,0 тыс. руб.

Итоговая инвентаризация ТМЦ, ОС и других показателей проведена Обществом в 2020 году по состоянию на 31.12.2020 г.

Общая стоимость чистых активов составила на 31.12.2020 г. – 137 653,0 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «РАСТ»



Горелик Е. Л.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	7 990	-	(7 990)	-
	5250	за 2019г.	-	3 500	-	(3 500)	-
в том числе:							
Автомобиль Mercedes-Benz GLS 400 d 4MATIC VIN:W1N1679231A290462	5241	за 2020г.	-	7 990	-	(7 990)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LAND ROVER RANGE ROVER SAL GA2VJ5JA397237	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	3 500	-	(3 500)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Код	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
5261	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
5271	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Горелик Елена Лазаревна
(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	581 324	-	-	-	-	-	-	-	581 324	-
	5311	за 2019г.	581 324	-	-	-	-	-	-	-	581 324	-
в том числе: Пай и акции	5302	за 2020г.	581 324	-	-	-	-	-	-	-	581 324	-
	5312	за 2019г.	581 324	-	-	-	-	-	-	-	581 324	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	35 992	-	-	18 667	-	-	-	-	17 325	-
	5315	за 2019г.	38 330	-	8 500	10 838	-	-	-	-	35 992	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2020г.	35 992	-	-	18 667	-	-	-	-	17 325	-
	5316	за 2019г.	28 292	-	8 500	800	-	-	-	-	35 992	-
Приобретенные права в долговом строительстве	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	10 038	-	-	10 038	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	617 316	-	-	18 667	-	-	-	-	598 649	-
	5310	за 2019г.	619 654	-	8 500	10 838	-	-	-	-	617 316	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) *Л.К.* Горелик Елена Лазаревна
 (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Горелик Елена Лазаревна
(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции)	примигающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	222 338	-	-	(39 000)	-	-	-	-	183 338
в том числе:	5571	за 2019г.	222 338	-	-	-	-	-	-	-	222 338
кредиты	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	222 338	-	-	(39 000)	-	-	-	-	183 338
	5573	за 2019г.	222 338	-	-	-	-	-	-	-	222 338
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	424 547	193	20 538	(113 646)	-	-	X	X	331 631
в том числе:	5560	за 2020г.	424 547	193	20 538	(113 646)	-	-	-	-	331 631
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	224 291	109	-	(5 201)	-	-	-	-	219 200
авансы полученные	5581	за 2019г.	250 352	-	-	(28 061)	-	-	-	-	224 291
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5563	за 2020г.	106	2	3	(14)	-	-	-	-	96
прочая	5563	за 2020г.	510	72	4	(481)	-	-	-	1	106
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	200 113	-	20 535	(108 394)	-	-	-	-	112 254
прочая	5585	за 2019г.	197 172	-	16 666	(13 726)	-	-	-	-	200 113
	5566	за 2020г.	37	82	-	(37)	-	-	-	-	82
	5586	за 2019г.	37	-	-	-	-	-	-	-	37
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020г.	646 885	193	20 538	(152 646)	-	X	X	X	514 989
Итого	5570	за 2019г.	670 410	72	16 670	(40 268)	-	X	X	X	646 885

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) *Лок* Гореллик Елена Лазаревна
 (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	39
Расходы на оплату труда	5620	633	508
Отчисления на социальные нужды	5630	191	153
Амортизация	5640	1 818	1 384
Прочие затраты	5650	1 302	6 357
Итого по элементам	5665	3 944	8 441
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 944	8 441

* - Для организации, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____ (подпись) Горелик Елена Лазаревна (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель *Горелик* Горелик Елена Лазаревна
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Горелик Елена Лазаревна

(расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.