

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Перспектива»
за 2020 год

1.1. Информация об Обществе

Сведения о юридическом лице ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЕРСПЕКТИВА"
ОГРН1027807989516 ИНН/КПП 7816183560/781601001

Наименование

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЕРСПЕКТИВА"
Сокращенное наименование	ООО "ПЕРСПЕКТИВА"
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	6137847240349 2013-04-12

Адрес (место нахождения)

Почтовый индекс	192102
Субъект Российской Федерации	ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
Улица (проспект, переулок и т.д.)	НАБЕРЕЖНАЯ РЕКИ ВОЛКОВКИ
Дом (владение и т.п.)	13
Корпус (строение и т.п.)	ЛИТ А
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	6137847240349 2013-04-12

Сведения о регистрации

Способ образования	СОЗДАНИЕ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА ДО 01.07.2002
ОГРН	1027807989516
Дата присвоения ОГРН	2002-11-14
Регистрационный номер, присвоенный до 1 июля 2002 года	150066
Дата регистрации до 1 июля 2002 года	2001-04-24
Наименование органа, зарегистрировавшего юридическое лицо до 1 июля 2002 года	РЕГИСТРАЦИОННАЯ ПАЛАТА АДМИНИСТРАЦИИ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	102780798951620 02-11-14

Сведения об учете в налоговом органе

ИНН	7816183560
КПП	781601001
Дата постановки на учет	2001-05-04
Наименование налогового органа	МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ №27 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	6137847240350 2013-04-12

Сведения об уставном капитале (складочном капитале, уставном фонде, паевых взносах)

Вид	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ
Размер (в рублях)	1200000.0000
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2037835060503 2003-06-06

Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица

Фамилия	ДРАЕНКО
Имя	ВЛАДИМИР
Отчество	ЛЕОНИДОВИЧ
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи,	6187847928405

содержащей указанные сведения	2018-04-11
Должность	ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Сведения об учредителях (участниках) юридического лица

Фамилия	ДРАЕНКО
Имя	ВЛАДИМИР
Отчество	ЛЕОНИДОВИЧ
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2207804766365 2020-10-08
Номинальная стоимость доли (в рублях)	408000
Размер доли (в процентах)	34
Фамилия	СЯДЕ
Имя	ТОМАС
Отчество	ЮЛОВИЧ
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2207804766365 2020-10-08
Номинальная стоимость доли (в рублях)	264000
Размер доли (в процентах)	22
Фамилия	СИЛАКОВ
Имя	ВЛАДИМИР
Отчество	ВЛАДИМИРОВИЧ
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2207804766365 2020-10-08
Номинальная стоимость доли (в рублях)	264000
Размер доли (в процентах)	22
Фамилия	ДИКАРЕВСКИЙ
Имя	СЕРГЕЙ
Отчество	АЛЕКСАНДРОВИЧ
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2207804766365 2020-10-08
Номинальная стоимость доли (в рублях)	264000
Размер доли (в процентах)	22

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности

Сведения об основном виде деятельности

Код и наименование вида деятельности	68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
--------------------------------------	--

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	9097847898546 2009-11-20
---	-----------------------------

Перечень должностных лиц, ответственных за подготовку и составление бухгалтерской отчетности юридического лица:

№ п\п	Должность	Ф.И.О.	Обязанности в ходе подготовки и составления бухгалтерской отчетности
1.	Генеральный директор	Драенко Владимир Леонидович	Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной отчетности

1.2. Сведения о среднегодовой численности и средней з/плате

	2018г.	2019г.	2020г
Среднесписочная численность, чел.	6	6	5
Среднемесячная з/плата, руб.	25193	29385	35846

1.3. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит: Генеральный директор Драенко В.Л.

Общество выплатило управленческому персоналу вознаграждения:

Вид краткосрочного вознаграждения	Сумма, тыс. руб
Заработная плата (в т.ч. НДФЛ)	480
Страховые взносы, начисленные на заработную плату	103
Итого	583

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались, займы не предоставлялись.

2.1. Информация об аффилированных лицах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО, %
1	2	3	4	5
1	Драенко Владимир Леонидович	г. Санкт-Петербург	Генеральный директор Общества и учредитель;	34%
2	Сяде Томас Юлович	г. Санкт-Петербург	Учредитель	22%

3	Силаков Владимир Владимирович	г. Санкт-Петербург	Учредитель	22%
4	Дикаревский Сергей Александрович	Г. Санкт-Петербург	Учредитель	22%

2.2. Сведения по сделкам с аффилированными лицами

№ п/п	Полное фирменное наименование аффилированного лица	№ договора	Предмет договора	Сумма расхода, тыс.руб.
1	Драенко Владимир Леонидович		Вознаграждение за исполнение трудовых обязанностей	480,0
2	Драенко Владимир Леонидович		Выплата дивидендов (НДФЛ удержан)	5020,0
3	Драенко Владимир Леонидович	ПС-2016/1 от 01.10.2016	Договор аренды уборочной техники	612,0
4	Дикаревский Сергей Александрович		Выплата дивидендов (НДФЛ удержан)	660,0
5	Силаков Владимир Владимирович		Выплата дивидендов (НДФЛ удержан)	660,0
6	Сяде Томас Юлович		Выплата дивидендов (НДФЛ удержан)	660,0

Все расчеты осуществляются в денежной форме. Незавершенные операции на 31.12. 2020 года отсутствуют.

2.3. Прочие сведения

1. Аудит соответствующих показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПЕРСПЕКТИВА» за периоды, предшествующие 2020 году, проводился.

3. Информация об учетной политике

Настоящий бухгалтерский отчет Общества осуществляется на основе учетной политики, утвержденной приказом от 29.12.2017г. №2018УПБ.

Для бухгалтерского учета:

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением

Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Основные средства стоимостью не более 40 тыс. рублей учитываются в составе материально-производственных запасов.

Общество не применяет амортизационную премию.

ОС, относящиеся к группе "а", "б" (земельные участки, здания, сооружения), подлежат переоценке один раз в пять лет (на конец отчетного года) по текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка производится по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

Переоценка ОС, относящихся к остальным группам, не производится.

Обществом в 2017 году создавались следующие резервы:

- резерв на оплату отпусков.

Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца;

- сумма резерва рассчитывается на основании сметы, в которой отражается расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Ежегодно по состоянию на конец года производится инвентаризация резерва.

В том случае, если сумма числящегося остатка резерва меньше исчисленной величины расходов на оплату неиспользованных отпусков, производится единовременное *доначисление резерва* на счет 91.02 (Прочие расходы).

В случае, если сумма числящегося в бухгалтерском учете остатка резерва предстоящих расходов на оплату отпусков превышает исчисленную величину расходов на оплату неиспользованных отпусков, производится *уменьшение резерва* на соответствующую разницу посредством отнесения ее на счет 91.01 (Прочие доходы).

4. Информация, представленная в формах бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Показатели бухгалтерской отчетности представлены в тыс. руб.

Бухгалтерский баланс

Пояснение №1 Основные средства (строка 1150)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	64945	(10401)				(1 520)			64 945	(11 921)
	5210	за 2019 г.	63 024	(8 904)	1 921			(1 495)			64 945	(10 400)
в том числе: Сооружения	5201	за 2020 г.	35 203	(7 912)				(1 291)			35 203	(9 203)
	5211	за 2019 г.	33 282	(6 645)	1921			(1 267)			35203	(7 912)
Другие виды основных средств	5202	за 2020 г.	1 975	(378)				(67)			1 975	(445)
	5212	за 2019 г.	1 975	(311)	-	-	-	(67)	-	-	1 975	(378)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020 г.	254	(160)				(14)			254	(174)
	5214	за 2019 г.	254	(146)	-	-	-	(14)	-	-	254	(160)
Здания	5205	за 2020 г.	5 607	(941)				(111)			5 607	(1 053)

	5215	за 2019 г.	5 607	(830)	-	-	-	(111)			5 607	(941)
Земельные участки	5206	за 2020 г.	20 740	-	-	-	-	-		-	20 740	-
	5216	за 2019 г.	20 740	-	-	-	-	-		-	20 740	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2020 г.	302	(144)				(37)			302	(181)
	5217	за 2019 г.	302	(107)	-	-	-	(37)	-	-	302	(144)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.										
в том числе:												
	5221	за 2020 г.										
	5231	за 2019 г.										

Переоценка отдельных групп основных средств осуществлялась в 2013 году и в 2018 году, в соответствии с учетной политикой (каждые 5 лет).

Пояснение№2 Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год	2018 год
Дебиторская задолженность, в том числе:	4963	3198	2312
Задолженность покупателей	4745	2912	1845
Авансы поставщикам выданные	218	283	443
Прочая дебиторская задолженность		3	24

Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату.

Пояснение№3 Финансовые вложения (строка 1240 баланса)

Наименование показателя	2020 год	2019 год	2018год
Финансовые вложения , в том числе:	5300	8000	9200
Выданный заем	2100	7000	7000
Размещение средств на депозите	3200	1000	2200

ООО «Перспектива» разместило депозит в размере 3200 тыс.руб. в ПАО Банк ВТБ на срок с 28.12.2020г. по 12.01.2021г. по ставке 3.18% годовых, (генеральное соглашение №ГСД17-6800-37 от 25.12.2017).

ООО «Перспектива» выдало заем в размере 2100 тыс. руб. АО «Фирма «Северная» ИНН 7816042946 под 9,25% годовых сроком до 31.12.2020г. (Договор процентного займа №3-1712 от15.12.2017, доп. соглашение от 12.07.2018, доп. соглашение от 15.08.2018, доп. соглашение от 03.10.2018, доп. соглашение от 23.12.2019).

Пояснение №4 Уставный капитал (строка 1310 баланса)

Уставный капитал ООО "Перспектива" состоит из доли физ. лица на 100%, размер уставного капитала 1200,00 тыс. руб.

Пояснение №6 Нераспределенная прибыль (строка 1370 баланса)

В 2020 году чистая прибыль распределена в размере 7 000,0 тыс.руб., выплачены дивиденды.

Пояснение №7 Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год	2018 год
Кредиторская задолженность, в том числе:	893	934	1044
Задолженность перед поставщиками	555	597	604
Задолженность по налогам и сборам	333	251	364
Задолженность перед персоналом организации	0	81	76
Авансы от покупателей полученные	5	5	0
Прочее	0	0	0

Пояснение №8 Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на
						конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	738	194	438		494
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	738	194	438		494

Расшифровка отдельных показателей Отчёта о финансовых результатах.**Пояснение №9 Выручка (строка 2110).**

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Выручка от сдачи в аренду имущества	20 888	23 904

Пояснение №10 Себестоимость продаж (строка 2120). Затраты на производство по элементам:

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	431	72
Расходы на оплату труда	5620	1911	1766
Отчисления на социальные нужды	5630	466	521
Амортизация	5640	1521	1497
Прочие затраты	5650	11561	13 778
Итого по элементам	5660	15 890	17 634
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 890	17 634

Пояснение №11 Прочие доходы (строка 2340).

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	2	1
Курсовые разницы	0	0
Проценты по займу, депозиту	19	690
Прочие внереализационные доходы (расходы)		300
Прочие доходы (расходы) за прошедшие периоды, выявленные в отчетном периоде		1 720
Списание излишне начисленных резервов по отпускам	154	
Всего прочие доходы:	175	2711

Пояснение №12 Прочие расходы (строка 2350).

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Доначислен резерв на оплату отпусков		
Курсовые разницы		0
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(12)	(14)
Прочие расходы, доходы за прошедшие периода, выявленные в отчетном периоде		(318)
Расходы на услуги банков	(63)	(60)
Расходы по уплате страховки		(28)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		(1)

Штраф по хоз.договору		0
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	(2)	(1)
Всего прочие расходы:	(77)	(422)

5. Влияние COVID-19 на деятельность компании.

Кризисные явления в экономике, вызванные пандемией новой коронавирусной инфекции COVID-19, оказали негативное влияние на финансовое положение компании, снизилась выручка по сравнению с прошлым годом. ООО «Перспектива» не было отнесено к предприятиям отраслей, наиболее пострадавших в связи с распространением COVID-19 и не получало государственную поддержку в виде субсидирования и льготного кредитования. Была проведена оптимизация основных статей расходов. Несмотря на уменьшение выручки по сравнению с прошлым годом, положение компании на 31.12.2020г. оценивается как удовлетворительной, с учетом проведенных оптимизационных мероприятий – устойчивое.

6. События после отчётной даты.

08.02.2021 произошли изменения в составе учредителей, сумма уставного капитала не изменилась. В составе учредителей появилось ООО «Северное» ИНН 7816671630, размер доли – 20 %, номинальная доля -240 000 руб.. Изменилась номинальная доля у учредителя – Драенко В.Л., размер доли составил – 14%, номинальная доля -168 000 руб. По остальным учредителям изменения по составу, размеру доли не произошли.

Генеральный директор

ООО «Перспектива»

Драенко В.Л.

29 марта 2020 г.