

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	66	(16)	-	-	-	(7)	-	-	-	66	(23)
в том числе:	5110	за 2019г.	89	(9)	-	(72)	-	(7)	-	-	-	66	(16)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	66	(16)	-	-	-	(7)	-	-	-	66	(23)
	5111	за 2019г.	66	(9)	-	-	-	(7)	-	-	-	66	(16)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Харитонов Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

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 2020г.	13 273	(5 090)	11 061	(3 711)	3 405	(5 449)		-	-	20 623	(7 133)
в том числе:	5210	за 2019г.	11 428	(7 886)	7 954	(6 109)	6 006	(3 210)		-	-	13 273	(5 090)
Машинны и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	636	(625)	-	-	-	(11)		-	-	636	(636)
	5211	за 2019г.	719	(516)	-	(83)	33	(142)		-	-	636	(625)
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	67	(57)	-	-	-	(11)		-	-	67	(67)
	5212	за 2019г.	67	(24)	-	-	-	(32)		-	-	67	(57)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	11 098	(3 495)	11 061	(3 711)	3 405	(5 230)		-	-	18 447	(5 320)
	5213	за 2019г.	8 544	(5 524)	7 386	(4 832)	4 832	(2 804)		-	-	11 098	(3 495)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	1 472	(913)	-	-	-	(197)		-	-	1 472	(1 110)
	5214	за 2019г.	905	(701)	568	-	-	(211)		-	-	1 472	(913)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5215	за 2019г.	1 194	(1 121)	-	(1 194)	1 141	(20)		-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	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	50 099	50 099	32 774
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-



Руководитель **Харитонов Антон Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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	
					Поступило		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	28 300	10 000	-	-	-	49 100	-	-
	5315	за 2019г.	30 800	-	-	-	-	-	-	30 800	-	-
в том числе:												
	5306	за 2020г.	-	-	28 300	10 000	-	-	-	49 100	-	-
	5316	за 2019г.	30 800	-	-	-	-	-	-	30 800	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	28 300	10 000	-	-	-	49 100	-	-
	5310	за 2019г.	30 800	-	-	-	-	-	-	30 800	-	-

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:				
5325		-	-	-
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Харитонов Антон
Владимирович

(расшифровка подписи)

24 февраля 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)

Харитонов Антон
Владимирович
_____ (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г. _____

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
					поступление			выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	860 632	(34 228)	419 102	-	(35 682)	-	(6 289)	-	-	-	-	1 244 052	(7 960)
	5530	за 2019г.	763 464	(33 064)	263 689	-	(166 525)	-	1 164	-	-	-	-	860 632	(34 228)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	850 805	(34 228)	401 616	-	(32 557)	-	(6 289)	-	-	-	-	1 219 864	(7 960)
	5531	за 2019г.	749 262	(33 064)	259 143	-	(1 576)	-	1 164	-	-	-	-	850 805	(34 228)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 566	-	602	-	(1 451)	-	-	-	-	-	-	1 717	-
	5532	за 2019г.	2 885	-	2 447	-	(2 766)	-	-	-	-	-	-	2 566	-
Прочая	5513	за 2020г.	7 261	-	16 884	-	(1 674)	-	-	-	-	-	-	22 471	-
	5533	за 2019г.	11 317	-	2 104	-	(6 159)	-	-	-	-	-	-	7 261	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	860 632	(34 228)	419 102	-	(35 682)	-	(6 289)	X	X	X	X	1 244 052	(7 960)
	5520	за 2019г.	763 464	(33 064)	263 689	-	(166 525)	-	1 164	X	X	X	X	860 632	(34 228)

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	4 878	105 196	-	(1 885)	-	-	-	108 189
	5571	за 2019г.	4 060	2 333	-	(1 515)	-	-	-	4 878
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	100 000	-	-	-	-	-	100 000
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	1 450	-	-	-	-	-	-	1 450
	5573	за 2019г.	1 450	-	-	-	-	-	-	1 450
прочая	5554	за 2020г.	3 428	5 196	-	(1 885)	-	-	-	6 739
	5574	за 2019г.	2 610	2 333	-	(1 515)	-	-	-	3 428
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	825 714	1 036 556	12 833	(669 209)	(40)	-	-	1 205 853
	5580	за 2019г.	729 714	1 162 452	11 283	(1 077 590)	-	-	-	852 714
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	746 405	509 612	3 352	(118 056)	-	-	-	1 141 313
	5581	за 2019г.	565 765	257 231	1 771	(78 362)	-	-	-	746 405
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 111	1 012	-	(856)	(40)	-	-	1 227
	5582	за 2019г.	403	866	-	(160)	-	-	-	1 111
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	24 444	1 471	55	(448)	-	-	-	25 522
	5583	за 2019г.	16 193	8 266	-	(5)	-	-	-	24 444
кредиты	5564	за 2020г.	51 972	487 442	9 281	(548 419)	-	-	-	276
	5584	за 2019г.	127 852	895 003	9 367	(980 250)	-	-	-	51 972
займы	5565	за 2020г.	64	-	145	(145)	-	-	-	63
	5585	за 2019г.	95	-	-	(31)	-	-	X	64
прочая	5566	за 2020г.	1 718	37 019	-	(1 285)	-	-	X	37 452
	5586	за 2019г.	19 405	1 094	-	(18 781)	-	-	-	1 718
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2020г.	830 592	1 141 752	12 833	(671 094)	(40)	X	X	1 314 042
	5570	за 2019г.	733 774	1 164 785	11 283	(1 079 105)	-	X	X	857 592

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)

Харитонов Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	23 409	19 678
Расходы на оплату труда	5620	70 313	42 735
Отчисления на социальные нужды	5630	26 817	18 546
Амортизация	5640	5 456	3 240
Прочие затраты	5650	331 626	254 163
Итого по элементам	5660	457 621	338 362
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	457 621	338 362

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



Руководитель Харионов Антон Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	6 492	5 832	(2 479)	(2 894)	6 951
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Харитонов Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 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	208 550	324 000	324 000
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	348 650	348 650	310 500
	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Харитонов Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2020г.	5910	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г.	5911	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Харитонов Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью

"ВВП"

Адрес (юридический/фактический): 196 642, г. Санкт-Петербург, п. Петро-Славянка, д. 118, корп. 2 стр. 1, пом.44, офис 214

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Общества с ограниченной ответственностью "ВВП"

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ВВП»

Юридический адрес: 196 642, г. Санкт-Петербург, п. Петро-Славянка, д. 118, корп. 2 стр. 1, пом.44, офис 214

Дата государственной регистрации: «19» ноября 2010 г.

ОГРН: 1107847387691

ИНН: 7806443392

КПП: 781700101

Зарегистрировано в МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу « 19 » ноября 2010 г. свидетельство 78 №008097104.

Генеральный директор –Харитонов Антон Владимирович

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участники:

-Яворович Сергей Владимирович . Доля -60%

-Харитонов Антон Владимирович. Доля-20%

-Куканова Анна Анатольевна. Доля-20%

Основной вид деятельности по ОКВЭД: оптовая торговля непродовольственными потребительскими товарами (код 46.4).

В 2020 году согласно основному виду деятельности компания осуществляла оптовую торговлю строительными материалами (обои, клей) , полотенца, подсвечники, часы, посуда, комплекты постельного белья, пледы, столовый текстиль (дорожки, скатерти, салфетки), аромадиффузоры, ароматические свечи.

Доля оптовой торговли в выручке составила 100%.

Среднесписочная численность: 58 чел.

Арендованные ОС:

Ричтак Jungheinrich EVT 214-1070 DZ

Ричтак BT REFLEX RRE 160 рама №6082837

Ричтак BT REFLEX RRE 160 рама №6193536

Трехопорный электрический вилочный погрузчик BT, модель cargo C3E150, серийный номер CE321414

Электрический ричтак Jungheinrich EVT 320 рама №91090267

Складское помещение общей площадью 6 180,90 кв.м.

Офисное помещение общей площадью 516,60 кв.м.

Имущество полученное по договору Лизинга

№08185/2020/LC/003136 от 04.08.2020 (баланс Лизингополучателя)-Автомобиль BMW X7

№15290/2018 от 25.12.2018 (баланс Лизингодателя)-Автомобиль BMW 320i XDRIVE

№2209262-ФЛ/СПБ-19 от 25.11.2019 (баланс Лизингодателя) -Автомобиль Nissan Qashqai

№ОВ/Ф-15009-04-01 от 21.02.2019 (баланс лизингодателя)-HYUNDAI GRETA

№ОВ/Ф-15009-08-01 от 28.08.2019 баланс лизингодателя)-KIA UM SORENTO

№RC-FB38730-1047185 от 07.02.2019 (баланс лизингодателя)- VOLKSWAGEN TIGUAN

№06300/2019/LC003136 от 27.12.2019 (баланс Лизингополучателя)-Автомобиль MINI CLUBMAN COOPER

2. Выручка (доходы) от реализации

Общество осуществляло оптовую торговлю следующими товарами: строительные материалы (обои, клей), полотенца, подставки, часы, посуда, комплекты постельного белья, пледы, столовый текстиль (дорожки, скатерти, салфетки), аромадиффузоры, ароматические свечи.

Доля выручки от продажи товаров 100%.

Доходы от реализации в 2020 году составили 3 620 255 тыс. руб.

3. Расходы, связанные с реализацией

Себестоимость проданных товаров составила 2 857 404 тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией, в 2020 году составили 457 621 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в 2020 году составила 221 104 тыс. руб.

4. Прочие доходы Общества составили 137 274 тыс. руб. в т.ч. :

Премия полученная от поставщиков (бонус) – 92 933 тыс.руб.

Резервы по сомнительным долгам- 10 686 тыс .руб.

5. Прочие расходы Общества составили 218 242 тыс. руб. в т.ч.:

Премия выплаченная покупателям (бонус)- 170 811 тыс. руб.

Проценты по долговым обязательствам- 9 173 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам -5 947 тыс. руб.

Штрафы за нарушений условий договора –3 351 тыс. руб.

Услуги банка (в т.ч. факторинг. обслуживание) -12 251 тыс. руб.

6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году, составил 221 104 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли составила 237 320 тыс. руб.

7. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 237 320 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 47 464 тыс. руб.

Формирование величины текущего налога на прибыль осуществляется на основании декларации по налогу на прибыль.

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году, составил 173 484 тыс. руб.

9. Сведения о составе выданных/ полученных обеспечений, обязательств

В пользу Северо-Западный ОАО Сбербанк России:

Обеспечения полученные поручительство физ. лиц. –184 000 тыс.руб.

В пользу ООО «ВВП»:

Обеспечения полученные поручительство физ. лиц. –24 550 тыс.руб.

В пользу ОАО Сбербанк Факторинг:

Обеспечения выданные ООО «ТПК «Стенова»-348 650 тыс.руб.

10. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика определяет правила учета хозяйственных операций с целью подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством РФ.

Методологической основой для составления финансовой отчетности являются:

- Федеральный Закон от 6 декабря 2011 г. 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г. №34н,
- Положения по бухгалтерскому учету,
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий утвержденным приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н,
- Другие нормативные документы.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения. Учетная политика выработана на основании требований предъявляемых к бухгалтерскому учету, а именно:

- полнота,
- достоверность,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 01.01.2015 №6/н

Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 18.11.2006 г. № 697.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в состав расходов по обычным видам деятельности. Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу ФИФО.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются.

К **прямым расходам** относится стоимость приобретения товаров, реализованных в данном отчетном периоде. Все остальные расходы, произведенные в отчетном периоде, признаются **косвенными расходами** в соответствии со ст. 318 гл. 25 НК РФ.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров покупателю учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных создаются согласно п. 3 ПБУ 8/2010

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Информация о связанных сторонах на основании ПБУ 11/2008.

Участник ООО «ВВП» Яворович С.В. доля УК 60%

Участник ООО «ТПК «Стенова» Яворович С.В. доля УК 53%

Генеральный директор Харитонов А.В. доля в УК 20%

Между ООО «ВВП» и ООО «ТПК «Стенова» заключены договора:

1. Поставки товара (обои) №2 от 01.11.2011г. Объем поставленного товара за 2020г составил 2 886 392 тыс. руб. Задолженность ООО «ВВП» по договору на 31.12.20 составляет 987 154 тыс. руб.
2. Договор поставки товара №3 от 01.07.2019г. Объем поставленного товара за 2020г составил 79 721 тыс. руб. Задолженность ООО «ВВП» по договору на 31.12.2020 составляет 29 340 тыс. руб.
3. Договор купли-продажи (реализация товара от ВВП на ТПК Стенова) . Объем поставленного товара за 2020 г составил 75 677 тыс. руб. Задолженность ООО «ВВП» по договору на 31.12.20 составляет 4 259,16 руб.
4. Договор аренды нежилого помещения №03/06/2019-1 от 03.06.2019 ежемесячная плата составляет 2 101 506 руб. Задолженность по договору составляет 0,00 руб.
5. Договор аренды нежилого помещения №03/06/2019-2 от 03.06.2019 ежемесячная плата составляет 698 494,86 руб. Задолженность по договору составляет 0,00 руб.
6. По Договору на выполнение погрузо-разгрузочных работ №01/01/16-1 от 01.01.2017 ежемесячные услуги составляют 144 560, 00 руб. Задолженность ООО «ТПК «Стенова» составляет 0,00 руб.
7. Задолженность по бонусу ООО «ТПК «Стенова» перед ООО «ВВП» на 31.12.2020 составляет 30 350 тыс. руб.
8. Задолженность ООО «ТПК «Стенова» по договору на продвижение товаров ТМ «Victoria Stenova» через фирменные торговые зоны от 30.01.2017г составляет 0,00 руб.
9. Задолженность по Договору об отчуждении исключительного права на дизайн №1 от 01.07.2020 ООО «ВВП» перед ООО «ТПК «Стенова» составляет 1 254 тыс. руб.

По всем договорам осуществляется безналичная форма расчетов.

Размер выплат генеральному директору, являющемуся учредителем, определен трудовым договором и протоколами. Вознаграждения, выплаченные основному управляющему персоналу в 2020 г составило 3 757 тыс. руб. Информация раскрыта в соответствии с требованиями (положениями) Закона от 27.07.2006 №152-ФЗ « О персональных данных»

События после отчетной даты

По состоянию на дату составления отчетности решение участников Общества относительно распределения прибыли 2020г не принято.

Учредителями Общества принято решение о распределении промежуточных дивидендов в сумме 51 000 тыс. руб.

Учредителями направлена прибыль прошлых лет на выплату дивидендов в сумме 21 264 тыс. руб.

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности общества за 2020 год, не раскрыты в настоящем Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах отсутствуют.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация с коронавирусом (COVID-19) все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует, однако, влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальными воздействиями этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Руководство ООО «ВВП» не принимало решений о прекращении деятельности, осуществляемой до настоящего времени.

Прочее

ООО «ВВП» - в отчетном периоде не имело:

- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности;
- государственной помощи;
- финансирования из внебюджетных фондов;
- финансирования, полученного от других организаций;
- средств долевого участия;

30.03.2021

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Харитонов А.В.

Козуб С.А.