

Общество с ограниченной ответственностью

«Раскат»

Великий Новгород, Воскресенский б., д.1, ИНН 5321142133 КПП 532101001
р/сч 40702810043000001506 в Новгородском отделении №8629 ПАО
Сбербанк БИК 044959698
Тел.94-61-17

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ООО «Раскат» за 2021 г.

Полное наименование предприятия	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Раскат»</i>
Сокращенное наименование предприятия	<i>ООО «Раскат»</i>
Основные виды деятельности	Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
<i>Юридический адрес:</i>	<i>173015, Новгородская область, г. В. Новгород, Воскресенский бульвар, 1</i>
Почтовый адрес:	<i>Тот же</i>
Сведения о государственной регистрации:	<i>Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном за основным государственным номером</i> 1105321004843
ИНН	5321142133
Сведения об учредителях	<i>ООО «Дрогери Ритейл» 100%</i>
Уставный капитал	<i>10 000,00 рублей</i>
Сведения о филиалах и представительствах предприятия	<i>Не имеет.</i>
Руководитель предприятия	<i>Генеральный директор – Смирнов Юрий Валерьевич</i>
Главный бухгалтер предприятия	<i>Семёнова Валентина Викторовна</i>

Все стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 412 человек.

По состоянию на 31.12.2021 г. у Общества имеются 130 обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс, - розничные магазины товаров бытовой химии и косметики, расположенные в Новгородской, Псковской, Ярославской, Вологодской, Тверской, Ивановской, Владимирской и Костромской областях.

Раздел 1. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО "Раскат" за 20210 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не имелось.

Бухгалтерская отчетность сформирована с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С Зарплата и кадры", "SAP".

Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценку основных средств не производили.

Материалы списывается в производство по средневзвешенной себестоимости.

В организации выручкой от реализации продукции считается *комиссионное вознаграждение, полученное от Комитета*. Выручка от реализации продукции (товаров, услуг), произведенных в результате осуществления уставной деятельности, отражается на счете 90 "Продажи".

Раздел 2. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

В процессе деятельности за 2021 г. компания достигла следующих результатов:

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах косметическими и парфюмерными товарами- за 2021 год составила 816985 тыс. рублей, в т.ч. НДС.

Прибыль от продаж, полученная по основному виду деятельности, в 2021 году составила 39 440 тыс. руб. Данные о финансовых результатах ООО "Раскат" за предыдущие годы:

2019 г.	прибыль 4709 тыс. руб.
2020 г.	прибыль 9 875 тыс. руб.
2021 г.	прибыль 50 249 тыс. руб.

Раздел 3. Информация о финансовой деятельности

Для финансирования деятельности предприятия новые заемные средства не привлекались.

Раздел 4. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год отсутствовали.

Раздел 5. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2021 года стоимость основных средств составила 56142 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

9.1. Наличие и движение ОС (строка баланса 1150)

Объекты	На начало периода		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	На конец периода	
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Машины и оборудование	85819	22365	1830			9142	87649	31507
Итого:	85819	22365	1830			9142	87649	31507

Раздел 6. Запасы

12.1. Наличие и движение запасов (строка баланса 1210)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		
			Поступило	Выбыло	На конец периода
Запасы -всего	За 2021г.	614	20710	19452	1872
	За 2020г.	982	25533	25901	614
в том числе: материалы	За 2021г.	614	20710	19452	1872
	За 2020г.	982	25533	25901	614
товары для перепродажи	За 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00
товары отгруженные	За 2021г.	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00

Раздел 7. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2021г. «Дебиторская задолженность» составила 21920 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.1. Наличие дебиторской задолженности (строка баланса 1230)

Наименование показателя	На начало 2021 года	На конец 2021года
<i>Дебиторская задолженность - всего</i>	34 216	21920
<i>в том числе:</i>	19 867	4551
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>		
<i>авансы, выданные поставщикам</i>	14 201	17369
<i>расчеты с прочими дебиторами</i>	148	0

По состоянию на 31.12.2021г. «Кредиторская задолженность» составила 60450 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.2. Наличие кредиторской задолженности (строка баланса 1520)

Наименование показателя	На начало 2021 года	На конец 2021 года
<i>Кредиторская задолженность - всего</i>	67 574	60450
<i>в том числе:</i>	5 411	8 328
<i>задолженность перед персоналом организации</i>		
<i>задолженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	4 734	5 337
<i>задолженность по налогам и сборам (НДС, НДФЛ, НП, НИ);</i>	30 976	33559
<i>задолженность перед поставщиками и подрядчиками</i>	6 396	10812
<i>авансы, полученные от покупателей</i>		

<i>расчеты с прочими кредиторами</i>	20 057	2414
--------------------------------------	--------	------

Раздел 8. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отражены в балансе организации по состоянию на 31.12.2021 г. 10492 тыс. руб. – Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам.

Планируемый срок погашения обязательств: 2022год

Раздел 9. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2021г. "Прочие оборотные активы" составили 170 тыс. рублей и включают в себя следующие показатели:

170 тыс. руб. - расходы будущих периодов.

Раздел 10. Доходы.

17.1. Строка отчета о финансовых результатах 2110 Выручка.

Выручкой от реализации продукции считается *комиссионное вознаграждение, полученное от Комитета.*

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах, оптовая торговля косметическими и парфюмерными товарами - за 2021 год составила 680 821 тыс. рублей.

17.2. Строка отчета о финансовых результатах 2340 Прочие доходы.

Прочие доходы компании составили 57140 тыс. рублей и имеют следующую структуру:

40306 тыс. руб. – списание по кредитному соглашению с банком ВТБ в рамках Постановления Правительства РФ от 16.05.2020 №696 «Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским кредитным организациям на возмещение недополученных ими доходов по кредитам, выданным в 2020 году юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возобновление деятельности».

8264 тыс. руб. – восстановление резерва на оплату отпусков

3023 тыс. руб. – доходы от сдачи в аренду (субаренду) помещений, ОС и НМА;

994 тыс. руб. – доходы от прочих услуг;

4197 тыс. руб. – доходы от списания кредиторской задолженности;

356 тыс. руб. – прочие внереализационные доходы.

Раздел 11. Затраты на производство

18.1 Строка отчета о финансовых результатах 2210 Коммерческие расходы

В 2021 году «Коммерческие расходы» составили 641381 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

Статьи затрат	За 2021 год		За 2020год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	215029	33%	182189	33%
Начисления на заработную плату	64884	10%	54508	10%
Амортизация ОС	9142	2%	9255	2%
Материальные затраты	19452	3%	70477	13%
Аренда торговых площадей	232642	36%	207497	38%
Прочие расходы, связанные с реализацией	100232	16%	21083	4%
Итого	641381	100%	545009	100%

18.3. Строка отчета о финансовых результатах 2350 Прочие расходы

В 2021 году «Прочие расходы» составили 43766 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

35478 тыс. руб. – расходы на услуги банка;

7832 тыс. руб. – недостачи товара и брак

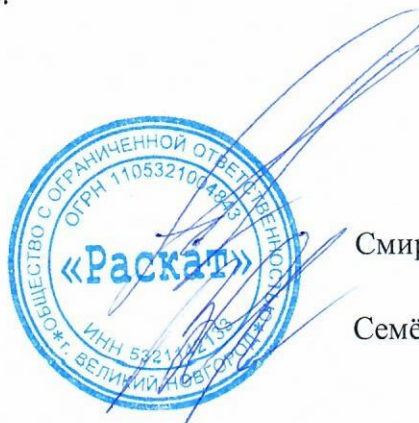
456 тыс. руб. – прочие внереализационные расходы.

Раздел 12. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков включает сумму НДС и денежные потоки, связанные с осуществлением деятельности по договору комиссии, отражены развернуто.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Смирнов Ю.В.

Семёнова В.В.