

ПОЯСНЕНИЯ
К ОТЧЕТУ ЗА 2020 ГОД
Общество с ограниченной ответственностью «НИКОС»

1. Общие сведения.

ИНН 7820024259

КПП 782001001

ОГРН 1027809013517

- Директором (Решение № 1/05/14 от 07.07.2014 г.) назначен Литвинов Михаил Викторович, заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета с компанией АО «Референс Аккаунтин» ИНН 7813634863 № РА/2018/03-06 от 19.03.2018 г. Протоколом № 1/2020 от 14.12.2020 г внеочередного общего собрания участников ООО «НИКОС» принято решение ликвидировать в добровольном порядке ООО «НИКОС». Назначить ликвидатором Литвинова Михаила Викторовича.

Юридический адрес организации – 197022, г. Санкт-Петербург, Медиков пр-кт, д, 5, литер В, пом. 7-Н, ком. 112

- Основной вид деятельности – торговля оптовая неспециализированная.
- Организация не имеет обособленных подразделений.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 14 человек.
- Величина уставного капитала организации на конец года составила 10 000,00 (десять тысяч) рублей.

2. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Применяемые правила бухгалтерского учета позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации.

Учетная политика организации действующая в 2020 году была утверждена приказом руководителя организации № 17 от «31» декабря 2012 года с изменениями.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

3.1. Пояснение к Форме «Бухгалтерский Баланс»

ООО «Никос» начало хозяйственную деятельность с 29.08.2007 г.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.20, отраженная в строке 1230 Бухгалтерского Баланса за 2020 год составила 34 114 тыс.рублей и включает в себя (в тыс. руб.):

- Расчеты по налогам и сборам	669
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 732
- Расчеты с покупателями и заказчиками	0
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	6
- Расчеты с подотчетными лицами	0
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 708

По строке «Денежные средства» (строка 1250) в балансе показаны денежные средства на расчетном счете в банке по состоянию на 31.12.2020 г. и составляет 79 455 тыс. руб.

Остаток по кассе на 31.12.20 – 0 рублей.

По строке 1370 в пассиве баланса приведена сумма нераспределенной прибыли, образовавшейся по данным бухгалтерского учета к концу 2020 года. Она составила 70 963 тыс. рублей.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.20. отраженная по строке 1520 Бухгалтерского баланса за 2020 год составила 42 863 тыс. рублей и включает в себя (в тыс. руб.):

- Расчеты с покупателями и заказчиками	29 644
- Расчеты по налогам и сборам	12 798
- - Расчеты с подотчетными лицами	0
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	421

3.2. Пояснение к Форме «Отчет о финансовых результатах»

В 2020 году организация получила следующие виды дохода (тыс. руб.):

1		
Выручка от основного вида деятельности	2 441 654	100%

Информация о размере доходов отражена в строке 2110 формы Отчета о Финансовых результатах. Себестоимость проданных товаров отражена в строке 2120 формы Отчета о Финансовых результатах и составила 2 116 315 тыс. рублей.

Коммерческие расходы организации, отраженные в строке 2210, включают в себя расходы на оплату труда и списание издержек обращения, составляют 71 935 тыс. рублей.

Строка 2350 «Прочие расходы» включает в себя расходы на услуги банков, реализация прочего имущества, расходы на благотворительность, проведение корпоратива, командировочные расходы и составляет 1 288 тыс. руб.

Строка 2410 «Текущий налог на прибыль» рассчитан по данным налогового учета на основании налоговых регистров. Текущий налог на прибыль равен 50 710 тыс. рублей.

В итоге, по результатам 2020 года чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 205 954 тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах.

- Связанной стороной для Общества являются:

1. Учредители – физические лица: Глебов Валентин Александрович, Глебова Татьяна Борисовна.
2. Руководители Общества: Директор Литвинов Михаил Викторович, с 14.12.2020 г является ликвидатором согласно Протокола № 1/2020 от 14.12.2020 г внеочередного общего собрания участников ООО «НИКОС».

4.2. Информация о размерах вознаграждений связанных сторон и управленческого персонала:

Связанная сторона	Заработная плата, прочие доходы, руб.	НДФЛ с доходов по ставке 13%, руб.	Сумма дивидендов	НДФЛ с дивидендов по ставке 13%, руб.
Глебов Валентин Александрович	1 678 105,43	218 154	252 000 000	32 760 000
Глебова Татьяна Борисовна			182 000 000	23 660 000
Директор Литвинов Михаил Викторович	971 967,92	126 356		
Итого:	2 650 073	344 510	434 000 000	56 420 000

5. События после отчетной даты.

Фактом хозяйственной деятельности, который оказал влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год в Обществе является принятое решение о ликвидации в добровольном порядке ООО «НИКОС» Протоколом № 1/2020 от 14.12.2020 г внеочередного общего собрания участников.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности Общества.

На основании Протокола № 1/2020 внеочередного общего собрания участников Общества от 14.12.2020 года, принято решение о Ликвидации в добровольном порядке ООО «Никос» в связи с невозможностью дальнейшего извлечения прибыли.

Ликвидатор
ООО «Никос»

01 марта 2021 г



Литвинов М.В.

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

с.2

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

					Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак	5181	за 2020г.	18	-	-	-	18
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	18

c.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	выбыло объектов	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Переоценка	На конец периода
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	135	(60)	-	(135)	86	(27)	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	135	(33)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	135	(60)	-	(135)	86	(27)	-	-	-	-	(60)
	5211	за 2019г.	135	(33)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	(27)	-	-	-	-	(60)
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

c.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или уменьшена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	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:			

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

с.6

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	-	-	4 100
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Литвинов Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

1 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 корректировка	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	8 000	-	2 178 000 (2 186 000)	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	12 425 800 (12 417 800)	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	8 000	-	2 178 000 (2 186 000)	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	12 425 800 (12 417 800)	-	-	-
Финансовые вложения								
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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличное и движение запасов									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			величина резерва под снижение стоимости	стоимость	величина резерва под снижение стоимости	стоимость	величина резерва под снижение стоимости	стоимость	
									поступления и затраты
Запасы - всего	5400	за 2020г.	430 700	-	1 757 646 (2 188 290)	-	-	-	-
	5420	за 2019г.	955 249	-	3 919 005 (4 443 553)	-	-	-	-
в том числе:	5401	за 2020г.	56	-	40 (40)	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	13	-	230 (188)	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	430 645	-	1 685 671 (2 116 315)	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	955 235	-	3 835 177 (4 359 768)	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		Изменения за период		На конец периода	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате штрафов и иные начисления	погашение	финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кредитор- задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
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			-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	61 009	4 264 784	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	2 884 502	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	15 026	5 600 769	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные			99	1 177 253	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2019г.	370 316	5 436 683	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	7 578	94 689	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2019г.	385 534	11 711 144	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5500	за 2020г.	61 009	4 264 784	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	173 595	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2020г.	53 332	108 340	-	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2019г.	192	673 692	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	7 578	94 689	-	-	-	-	-	-
Итого	5532	за 2019г.	370 316	5 436 683	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	99	1 177 253	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	15 026	5 600 769	-	-	-	-	-	-
Итого	5511	за 2020г.	-	2 884 502	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	2 884 502	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	15 026	5 600 769	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные			99	1 177 253	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2019г.	370 316	5 436 683	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	7 578	94 689	-	-	-	-	-	-
Итого	5532	за 2019г.	370 316	5 436 683	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5533	за 2019г.	192	673 692	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	53 332	108 340	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	61 009	4 264 784	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2019г.	385 534	11 711 144	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	61 009	4 264 784	-	-	-	-	-	-

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

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		Остаток на конец периода							
				выбыло	на конец периода	на конец периода	на конец периода								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-							
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-							
в том числе:	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-							
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-							
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-							
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-							
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-							
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	288 425	5 443 821	6 215	(5 695 598)	-	-							
	5580	за 2019г.	1 320 568	10 771 576	12 778	(11 816 498)	-	-							
в том числе:	5561	за 2020г.	-	2 022 805	-	(2 022 805)	-	-							
	5581	за 2019г.	-	4 218 644	56	(4 218 700)	-	-							
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 719	2 414 563	-	(2 386 638)	-	-							
	5582	за 2019г.	23 575	4 764 515	-	(4 786 371)	-	-							
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	87 954	573 552	-	(648 709)	-	-							
	5583	за 2019г.	52 577	1 275 036	-	(1 239 659)	-	-							
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-							
	5584	за 2019г.	5 000	-	11	(5 011)	-	-							
займы	5565	за 2020г.	195 809	370 000	6 215	(572 024)	-	-							
	5585	за 2019г.	1 239 099	420 000	12 711	(1 476 002)	-	-							
прочая	5566	за 2020г.	2 942	62 901	-	(65 422)	-	-							
	5586	за 2019г.	317	93 381	-	(90 756)	-	-							
Итого	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-							
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-							
	5550	за 2020г.	288 425	5 443 821	6 215	(5 695 598)	-	-							
	5570	за 2019г.	1 320 568	10 771 576	12 778	(11 816 498)	-	-							

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	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Литвинов Михаил
Викторович

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	16	80
Расходы на оплату труда	5620	16 113	16 466
Отчисления на социальные нужды	5630	4 344	4 357
Амортизация	5640	27	27
Прочие затраты	5650	51 435	62 667
Итого по элементам	5660	71 935	83 597
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 116 315	4 359 523
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	2 188 250	4 443 120

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

Руководитель  (подпись)
 Литвинов Михаил Викторович (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

Наименование показателя		Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		5700	-	1 279	(1 094)	(185)	-
в том числе:		5701	-	-	-	-	-

Литвинов Михаил
Викторович
(расшифровка подписи)

(подпись)

1 марта 2021 г.

Руководитель

7. Оценочные обязательства

1 марта 2021 г.

(подпись)



(расшифровка подписи)

Литвинов Михаил
Викторович

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

8. Обеспечения обязательств

1 марта 2021 г.

(подпись)



Литвинов Михаил
Викторович
(расшифровка подписи)

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

9. Государственная помощь