

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

1. Информация о структуре организации и принципах управления

1.1. Краткие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Радиус» (далее Общество) является хозяйственным обществом, созданным в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским кодексом Российской Федерации и действующим законодательством Российской Федерации.

ОГРН: **1097847134802**

ИНН: **7841407799**

КПП: **780401001**

ОКПО: **61026516**

Юридический адрес: **195009, г. Санкт-Петербург, Свердловская наб., д. 4, лит. Б**

Фактический адрес: **195009, г. Санкт-Петербург, Свердловская наб., д. 4, лит. Б**

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество применяет Общую систему налогообложения в соответствии с главой 25 НК РФ

1.2. Основные виды деятельности

Общество ведет хозяйственную деятельность с 12 мая 2009 года. Основной вид деятельности – **Оптовая торговля химическими продуктами**. ОКВЭД (основной) 46.75

Информация о средней численности сотрудников

Средняя численность работающих за отчетный период составила три человека (2019 г.: два человека). За отчетный период ФОТ основного управленческого персонала составил 2 413 693 рубля. (2019 г.: 138 000 рублей). Отчисления во внебюджетные фонды составили 445 236 рублей. (2019 г.: 41 676 рублей).

1.3. Управление в Обществе

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. К компетенции Общего собрания участников относится рассмотрение и принятие решений по вопросам деятельности Общества, установленных нормой Федеральный закон от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества. Генеральным директором Общества является Миронов Дмитрий Викторович.

1.4. Уставный капитал

По состоянию на отчетную дату уставный капитал Общества составляет 10 тысяч рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Информация о структуре уставного капитала Общества приведена в таблице ниже:

№	Ф.И.О. участника	31.12.2020		31.12.2019	
		Номинальная стоимость, рублей	Доля, %	Номинальная стоимость, рублей	Доля, %
1	Стулов Олег Николаевич	10000	100	10000	100
Итого зарегистрированный уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)		10000	100	10000	100

В отчетном периоде изменение величины уставного капитала, а также выкуп собственных долей Обществом не осуществлялись. Собственные доли, выкупленные Обществом по

состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Раскрытие статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

1.5. Сведения, относящиеся к учетной политике Общества

Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества соответствует действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетным годом установлен период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2020 г.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением бухгалтерской программы.

Все данные в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости. Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Финансовые вложения

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам не осуществляется. Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Доходы и расходы по финансовым вложениям учитываются в составе прочих доходов и расходов. Доходы в виде процентов по предоставленным займам подлежат отражению по строке 2320 «Проценты к получению» в Отчете о финансовых результатах. Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на любую другую дату при наличии явных признаков обесценения.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Обществом установлены следующие сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- 1-я амортизационная группа – свыше одного года и до двух лет включительно;
- 2-я амортизационная группа – свыше двух лет и до трех лет включительно;
- 3-я амортизационная группа – свыше трех лет и до пяти лет включительно;
- 4-я амортизационная группа – свыше пяти лет и до семи лет включительно;
- 5-я амортизационная группа – свыше семи лет и до десяти лет включительно.

Активы, стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. Общество не проводит переоценку объектов основных средств.

Материально-производственные запасы

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Доходы и расходы

Признание доходов и расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи продукции собственного производства. Остальные доходы являются прочими доходами.

Для учета затрат на производство используется счету 20 «Основное производство», где учитываются прямые затраты. Общепроизводственные расходы, учитываются на счете 25.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Общество показывает свернуто в отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

2. Дополнительные данные, раскрывающие структуру статей баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

тыс. рублей

Основные средства	Офисное оборудование	Транспортные средства	Итого: (вт.ч.Машины и оборудование)	Учтено в составе доходных вложений
Балансовая (остаточная) стоимость по состоянию на 31.12.2018	16	933	949	340
Первоначальная стоимость на начало периода	16	-	16	340
Поступления	157	-	-	-
Выбытия	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на конец периода	113	-	113	275
Амортизация на начало периода	(64)			-
Амортизация начисленная	(60)	(933)	(993)	(65)
Списания амортизации	-	-		-
Амортизация на конец периода	(124)	(933)	(1057)	(472)
Балансовая (остаточная) стоимость по состоянию на 31.12.2019	113	-	113	275
Первоначальная стоимость на начало периода	113	-	-	275
Поступления	101	-	210	-
Выбытия	-	-	-	275
Первоначальная стоимость на конец периода	139	-	349	-

Амортизация на начало периода	(124)	(933)	(1057)	(472)
Амортизация начисленная	(75)	-	(140)	-
Списания амортизации	-	-	-	-
Амортизация на конец периода	(199)	(933)	(1669)	-
Балансовая (остаточная) стоимость по состоянию на 31.12.2020	139	210	349	-

2.2. Расшифровка строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

В связи со сменой вида деятельности и сменой руководства Общества, основные средства, находящиеся на счете 03.03(Материальные ценности предоставленные во временное пользование) были перенесены на счет учета 01.01(Основные средства в организации) .

2.3. Расшифровка строки 1210 «Запасы»

тыс. рублей		
Запасы	31.12.2020	31.12.2019
Сырье и материалы	-	1
Товары для перепродажи	13981	-
Итого	13981	1

Резервы под снижение стоимости запасов по состоянию на отчетную дату, а также по состоянию на начало отчетного периода отсутствуют. В течение отчетного периода резервы под снижение стоимости запасов не формировались. Материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют.

В связи с официальными нерабочими днями с 01.01.2021 по 10.01.2021 включительно и непрерывностью деятельности основного покупателя «ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА» ГУП, была достигнута договоренность об опережающих поставках ТМЦ в рамках 2020 года в счет потребностей «ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА» ГУП 2021г.

Поэтому образовался товарный запас в размере 13981 тысяча рублей, который был реализован

11.01.2021г.

2.4. Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность»

тыс. рублей		
Дебиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019
Задолженность по уплаченным авансам	6164	5880
Задолженность покупателей и заказчиков	66674	701
Прочая задолженность	339	9
Резервы по сомнительным долгам	-	-
Итого	73177	6590

В отчетном периоде Обществом не формировались резервы по сомнительным долгам.

2.5. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства»

тыс. рублей		
Денежные средства	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в кассе	-	-
Денежные средства на рублевых счетах	48878	4809
Переводы в пути	-	-

Денежные средства на валютных счетах	-	1071
Прочие специальные счета	-	25000
Депозиты до востребования и сроком до трех месяцев	-	-
Итого	48878	30880

2.6. Расшифровка строки 1260 «Прочие оборотные активы»

тыс. рублей

Прочие оборотные активы	31.12.2020	31.12.2019
Расходы будущих периодов	181	52
Итого	181	52

2.7. Расшифровка строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

тыс. рублей

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	31.12.2020	31.12.2019
Прибыль предшествующих лет	-	10002
Прибыль отчетного периода	50303	(3207)
Итого	50303	6795

2.8. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

тыс. рублей

Кредиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	72365	10
Авансы полученные	-	5744
Задолженность по налогам и сборам	16816	17
Займы		29083
Прочее	-	47
Итого	89181	34901

2.9. Коммерческие расходы (строка 2210)

тыс. рублей

Коммерческие расходы	2020	2019
Оплата труда	6279	998
Страховые взносы	1202	172
Аренда помещений	781	56
Амортизация ОС	199	1058
Услуги по заведению первичной документации	480	-
Услуги IT специалистов	261	108
Юридическое обслуживание	45	150
Списание товаров и материалов	1008	12
Телефония, интернет	100	57
Программное обеспечение	220	-
Транспортные услуги	195	-
Расходы на автомобиль	128	76
Прочие расходы	297	502
Итого	11195	3189

2.10. Прочие доходы (строка 2340)

тыс. рублей

Прочие доходы	2020	2019
Проценты по краткосрочным депозитам	868	27
Продажа иностранной валюты	1060	-
Курсовые разницы	1	59
Прочее	-	30

Итого	1929	116
--------------	-------------	------------

2.11. Прочие расходы (строка 2350)

тыс. рублей

Прочие расходы	2020	2019
Расходы на услуги банков	3585	41
Проценты за пользование заемными средствами	148	83
Курсовые разницы	319	199
Покупка иностранной валюты	1062	-
Прочее	42	364
Итого	(5156)	(687)

В расходы на услуги банков включены суммы комиссий по договорам Банковских гарантий на сумму: 3 494 тыс. рублей.

2.12. Дивиденды

Принято решение по итогам деятельности за первое полугодие и по итогам третьего квартала направить чистую прибыль в размере 47482 тыс. рублей выплату дивидендов в полном объеме.

2.13. Прибыль и налогообложение (строки 2300, 2410, 2400)

Прибыль до налогообложения за отчетный период составила 113730 тыс. рублей (2019 г.: (3989) тыс. рублей). Налог на прибыль составил 22751 тыс. рублей (2019 г.: 0 тыс. рублей). Чистая прибыль по итогам отчетного периода составила 90979 тыс. рублей (2019г.:убыток 3208 тыс. рублей).

3. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества являются:

ИП Стулов Олег Николаевич
ОГРНИП 316784700258512
ИНН 780615390926, Дата регистрации 12 сентября 2016 года

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИФС ИНТЕРНЕШНЛ ФУД САПЛАЙ", генеральный директор и учредитель Стулов О.Н.
ОГРН 1027804855650
ИНН 7810269570
КПП 780401001

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГАЛАКТИКА ГРУПП", учредитель Стулов О.Н.
ОГРН 1167847213005
ИНН 7804566550
КПП 780401001

ООО "АНДИ-СТРОЙ"
195220, г. Санкт-Петербург, ул. Бутлерова, д. 9, лит. а, пом. 35-Н
Производство отделочных работ
Руководитель и учредитель — Миронов Дмитрий Викторович

Миронов Д.В. - лицо, которое оказывает на Общество значительное влияние, так как является единоличным исполнительным органом (генеральным директором) Общества.
В декабре 2019 года АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГАЛАКТИКА ГРУПП" предоставило

Обществу краткосрочный займ в размере 29 000 тыс. рублей. В первом квартале 2020 займ был погашен в полном объеме.

Иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

Миронов Д.В. – является конечным бенефициаром Общества.

4. Информация о событиях после отчетной даты

4.1 В период после отчетной даты произошли следующие некорректирующие события:

В период между отчетной датой и датой формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая приостановление транспортных сообщений, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в марте 2020 года мировые цены на нефть существенно снизились, стал нестабильным по отношению к основным мировым валютам курс российского рубля. Все это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияния и экономических последствий указанных выше факторов на данный момент затруднительны для прогнозирования.

4.2 Корректирующие события после отчетной даты отсутствуют.

Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

5. Информация об участии в совместной деятельности.

Общество в 2020 году не заключало договоры о совместной деятельности.

6. Информация о договорах доверительного управления.

Общество в 2020 году не заключало договоры доверительного управления.

7. Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. По оценкам руководства Общество сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества не имеет планов и намерений по сокращению или прекращению деятельности.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в отчетном периоде отсутствуют.

9. Анализ и оценка структуры баланса и динамики прибыли.

По состоянию на 31 декабря 2020 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатели	На 31.12.20	На 31.12.19	Норматив
<i>Коэффициент абсолютной ликвидности</i> Стр.1240 баланса+стр.1250 баланса	0,548	0,870	0,2-0,5

Стр.1510 баланса+стр.1520 баланса			
<i>Коэффициент текущей ликвидности</i> Стр.1200 баланса-стр.1220 баланса- стр.1230 баланса Стр.1510+1520+1550 баланса	0,707	0,897	1-1,5
<i>Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами</i> Стр.1300+1530+1540-1100 баланса Стр.1200 баланса	0,369	0,177	>0,1
<i>Рентабельность продаж</i> Стр. 2200 ф № 2 Стр. 2110 ф № 2	0,168	(5,339)	

Динамика прибыли за 2020 год.

Тыс. руб.		
Показатели	2020	2019
Выручка стр. 2110 ф. №2	695963	625
Себестоимость стр. 2120 ф. №2	567811	773
Коммерческие расходы стр. 2210 ф №2	11195	3189
Прибыль стр. 2200 ф. №2	116957	(3337)

По итогам 2020 г. наблюдается рост прибыли за счет смены вида деятельности и заключения нового долгосрочного контракта.

Основным рынком сбыта товаров является Российская Федерация. Основные заказчики:

- «ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА» ГУП - 100 %

09 марта 2021 года

Генеральный директор

Миронов Д.В.