

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 2020 г.

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

Все стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 486 человек.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества имеются 123 обособленных подразделения, 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 2020 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 2020 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 списываются в производство по средневзвешенной себестоимости.

В организации выручкой от реализации продукции считается **комиссионное вознаграждение, полученное от Комитента**. 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 2020 г. компания достигла следующих результатов:

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах косметическими и парфюмерными товарами- за 2020 год составила 723 952 тыс. рублей, в т.ч. НДС.

Прибыль от продаж, полученная по основному виду деятельности, в 2020 году составила 58 285 тыс. руб. Данные о финансовых результатах ООО "Раскат" за предыдущие годы:

2018 г.	убыток 1214 тыс. руб.
2019 г.	прибыль 4709 тыс. руб.
2020 г.	прибыль 9 875 тыс. руб.

Раздел 3. Информация о финансовой деятельности

Для финансирования деятельности предприятия были привлечены заемные средства в размере 40 306 тыс. руб. 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».

Раздел 4. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствовали.

Раздел 5. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2020 года стоимость основных средств составила 63454 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	83462	13110	2357			9255	85819	22365
Итого:	83462	13110	2357			9255	85819	22365

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 2020г.	982	25533	25901	614
	За 2019г.	38	32605	31661	982
в том числе: материалы	За 2020г.	982	25533	25901	614
	За 2019г.	38	32605	31661	982
товары для перепродажи	За 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2019г.	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>товары отгруженные</i>	За 2020г.	0,00	0,00	0,00	0,00
	За 2019г.	0,00	0,00	0,00	0,00

Раздел 7. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020г. «Дебиторская задолженность» составила 34 216 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.1. Наличие дебиторской задолженности (строка баланса 1230)

Наименование показателя	На начало 2020 года	На конец 2020года
<i>Дебиторская задолженность - всего</i>	34 216	75 471
<i>в том числе:</i>	19 867	58 798
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>		
<i>авансы, выданные поставщикам</i>	14 201	16 496
<i>расчеты с прочими дебиторами</i>	148	176

По состоянию на 31.12.2019г. «Кредиторская задолженность» составила 67 574 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.2. Наличие кредиторской задолженности (строка баланса 1520)

Наименование показателя	На начало 2019 года	На конец 2019 года
<i>Кредиторская задолженность - всего</i>	67 574	191 426
<i>в том числе:</i>	5 411	8 244
<i>зadolженность перед персоналом организации</i>		
<i>зadolженность перед государственными внебюджетными фондами</i>	4 734	5 420
<i>зadolженность по налогам и сборам (НДС, НДФЛ, НП, НИ);</i>	30 976	29 478

<i>задолженность перед поставщиками и подрядчиками</i>	6 396	118 908
<i>авансы, полученные от покупателей</i>		
<i>расчеты с прочими кредиторами</i>	20 057	29 376

Раздел 8. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отражены в балансе организации по состоянию на 31.12.2020 г. 8 264 тыс. руб. – Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам.

Планируемый срок погашения обязательств: 2021год

Раздел 9. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2019г. "Прочие оборотные активы" составили 127 тыс. рублей и включают в себя следующие показатели:

127 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 Комитента.*

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах, оптовая торговля косметическими и парфюмерными товарами - за 2020 год составила 603 294 тыс. рублей.

17.2. Строка отчета о финансовых результатах 2340 Прочие доходы.

Прочие доходы компании составили 3 847 тыс. рублей и имеют следующую структуру:

2 552 тыс. руб. – доходы от сдачи в аренду (субаренду) помещений, ОС и НМА;

1 203 тыс. руб. – доходы от прочих услуг;

92 тыс. руб. – прочие внереализационные доходы.

Раздел 11. Затраты на производство

18.1 Строка отчета о финансовых результатах 2210 Коммерческие расходы

В 2020 году «Коммерческие расходы» составили 545009 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

Статьи затрат	За 2020 год		За 2019год	
	Сумма, тыс.руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	182189	33%	119261	31%
Начисления на заработную плату	54508	10%	35883	9%
Амортизация ОС	9255	2%	5186	2%
Материальные затраты	70477	13%	71758	19%
Аренда торговых площадей	207 497	38%	131 919	34%
Прочие расходы, связанные с реализацией	21083	4%	19917	5%
Итого	545009	100%	383924	100%

18.3. Строка отчета о финансовых результатах 2350 Прочие расходы

В 2019 году «Прочие расходы» составили 49 681 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

- 31 556 тыс. руб. – расходы на услуги банка;
- 8 668 тыс. руб. – недостачи товара и брак
- 8 264 тыс. руб. – резерв по неиспользованным отпускам
- 1 193 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.