

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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего							
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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	
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.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 2021 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 500	(1 136)	476	-	-	(441)	-	-	1 976	(1 577)
	5210	за 2019г.	1 500	(591)	-	-	-	(545)	-	-	1 500	(1 136)
Транспортные средства	5201	за 2020г.	1 500	(1 136)	476	-	-	(441)	-	-	1 976	(1 577)
	5211	за 2019г.	1 500	(591)	-	-	-	(545)	-	-	1 500	(1 136)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	476	-	(476)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль Lada Granta	5241	за 2020г.	-	476	-	(476)	-
	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:	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

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 коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	-	-	-



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 2021 г.

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2020г.	52 886	-	303 474	(294 872)	-	(5 365)	X	61 488	(5 365)	-	
	5420	за 2019г.	49 613	-	329 808	(326 535)	-	-	X	52 886	-	-	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	5 946	-	22 366	(19 800)	-	(968)	8	8 511	(968)	-	
	5421	за 2019г.	5 242	-	25 581	(24 877)	-	-	-	5 946	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	7 878	-	27 235	(27 711)	-	-	1 566	7 402	-	-	
	5422	за 2019г.	6 493	-	28 924	(27 538)	-	-	2 121	7 878	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	38 043	-	181 204	(174 945)	-	(4 398)	34 738	44 302	(4 398)	-	
	5423	за 2019г.	36 820	-	196 050	(194 827)	-	-	46 329	38 043	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	27 235	(27 235)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	243	-	28 713	(28 955)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	1 020	-	45 433	(45 180)	-	-	-	1 272	-	-	
	5426	за 2019г.	809	-	50 541	(50 330)	-	-	-	1 020	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 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	-	-	-



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 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							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	выбыло	спливание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчет с покупателями и заказчиками	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	30 135	-	20 553	-	(24 276)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2019г.	26 508	-	25 109	-	(21 482)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчет с покупателями и заказчиками	5511	17 787	-	11 102	-	(17 408)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	4 961	-	10 026	-	(2 291)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	7 356	-	8 279	-	(6 761)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2019г.	3 076	-	6 175	-	(7 897)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	4 982	-	1 172	-	(107)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	18 460	-	8 908	-	(17 297)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020г.	30 135	-	20 553	-	(24 276)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	26 508	-	25 109	-	(21 482)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	государственные			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	доплат в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	863	412	-	(863)	-	-	-	-	412	
в том числе:	5571	за 2019г.	3 286	1 200	-	(2 052)	-	-	(1 571)	-	863	
кредиты	5552	за 2020г.	863	-	-	(863)	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2019г.	3 286	1 200	-	(2 052)	-	-	(1 571)	-	863	
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	412	-	-	-	-	-	-	412	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	25 586	13 450	1 143	(19 099)	-	-	-	-	21 090	
в том числе:	5580	за 2019г.	16 604	29 751	1 170	(21 933)	-	-	-	-	25 596	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	4 771	2 409	-	(1 915)	-	-	-	-	5 265	
	5581	за 2019г.	7 453	1 999	-	(4 681)	-	-	-	-	4 771	
авансы полученные	5562	за 2020г.	6 863	7 555	-	(6 385)	-	-	-	-	8 033	
	5582	за 2019г.	1 722	6 483	-	(1 342)	-	-	-	-	6 863	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 488	648	2	(670)	-	-	-	-	2 528	
	5583	за 2019г.	5 683	539	8	(3 742)	-	-	-	-	2 488	
кредиты	5564	за 2020г.	1 571	413	199	(1 062)	-	-	-	-	1 121	
	5584	за 2019г.	-	1 571	486	(486)	-	-	-	-	1 571	
займы	5565	за 2020г.	7 485	2 100	942	(6 066)	-	-	-	-	2 461	
	5585	за 2019г.	-	18 180	676	(11 371)	-	-	-	-	7 485	
прочая	5566	за 2020г.	2 417	326	-	(1 061)	-	-	-	-	1 682	
	5586	за 2019г.	1 749	979	-	(311)	-	-	-	-	2 417	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	26 459	31 862	1 143	(19 062)	-	X	X	X	21 502	
	5570	за 2019г.	19 894	30 951	1 170	(23 985)	-	X	X	X	20 451	

## 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	-	-	-



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	20 697	20 821
Расходы на оплату труда	5620	44 294	44 042
Отчисления на социальные нужды	5630	8 514	11 291
Амортизация	5640	441	545
Прочие затраты	5650	19 574	15 211
Итого по элементам	5660	93 520	91 910
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	173 482	192 916
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(6 036)	(2 577)
Изменение остатков (уменьшение "+"): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	260 916	282 249

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



Руководитель  
Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 036	4 320	(2 038)	(468)	6 850
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	5 036	4 320	(2 038)	(468)	6 850



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

1 марта 2022 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Койфман Татьяна  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель Санкт-Петербургского филиала

1 марта 2021 г.



**ООО «Планета»**  
**www.planeta-sos.com**

ИНН 7801630328 КПП 780101001

Юр. адрес: 199406, г. Санкт-Петербург, В.О. ул. Наличная, д. 20, литер В, пом. 60  
+7 (812) 4547572; +7 (812) 4540209 - бухгалтерия; 3362669@gmail.com

---

Общество с ограниченной ответственностью «Планета»

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Планета" за 2020 г.

**ИНН 7801630328 КПП 780101001 ОГРН 1147847179457**

### 1. Сведения об организации.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЛАНЕТА" зарегистрировано за ОГРН 1147847179457 21.05.2014.

Юридический адрес: 199406, г. Санкт-Петербург, ул. Наличная дом 20, литер В, пом.60.

Основной вид деятельности:

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Дополнительный вид деятельности:

- 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 27 человек.

Генеральный директор: Койфман Татьяна Владимировна

Главный бухгалтер: Койфман Татьяна Владимировна

В 2020 году ООО «Планета» насчитывало 1 обособленное подразделение (розничная торговая точка - Аптечный пункт) в г. Санкт-Петербурге. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, не является филиалом или представительством.

Адрес обособленного подразделения, договор аренды (субаренды) помещения и его метраж:

- Аптечный пункт – ООО "БМЦ Инвест" договор № 84/18 от 01.08.2018г. адрес: 198035, г. Санкт-Петербург, Межевой канал, дом 5, лит. АХ, части 118-119, пом.1Н, цокольный этаж общей площадью 20,5 кв.м.

ООО «Планета» применяет общую систему налогообложения.

## **2. Организация бухгалтерского учета.**

Бухгалтерский учет осуществляется с использованием программного обеспечения 1С Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 – бухгалтерский учет предприятия. Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, предусмотренных программой «1С: Бухгалтерия предприятия».

## **3. Правила формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отчетность составляется на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам (п. 1 ст. 3 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н).

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

## **4. Учетная политика.**

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учетная политика составлялась на основании нормативных документов:

- ◆ Федеральный Закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г;
- ◆ Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н (в ред. 08.11.2010) «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению;
- ◆ Приказ Минфина РФ от 06.10.2008 N 106н "Об утверждении положений по бухгалтерскому учету" (вместе с "Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008)", "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)").

Первоначальная стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом без применения повышающих коэффициентов.

Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

Модернизация основных средств в 2020 году не производилась. Организация не создает резерва на ремонт ОС.

Оценка Материально–производственных запасов при выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Товары отражаются в бухгалтерском учете на счете 41 по сумме фактических затрат организации на приобретение без использования счетов 15 и 16. Транспортные расходы распределяются между реализованными и нерезализованными товарами на основе среднего процента транспортных расходов по отношению к общей стоимости покупных товаров. Учет транспортных расходов ведется на счете 44 "Расходы на продажу".

Информация относительно судебных дел и претензий: Организация участвовала в судебных делах в качестве истца. Сумма удовлетворенных требований по претензиям к контрагентам Организации в отчетном периоде составила:

ООО " Армада 51" по претензии №11\_10 от 17.01.2020г. взыскано 291 674,40 рублей руб.

ОАО "ЛЕНИНГРАДСКИЙ СУДОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД "ПЕЛЛА" по претензии № 89\_10 от 19.03.2020 г. взыскано 17 849 руб. 86 копеек руб., не взыскана задолженность в сумме 83 034,24 руб.

ООО «Судостроение судоремонт» по претензии № 99\_10 от 07.04.2020 г. взыскано 200 000,40 руб.

ЗАО «Волгатранссервис», исполнительный лист на 329 тыс. руб., задолженность не взыскана в сумме 215 854,45 руб., контрагент банкрот.

ОАО "Мурманское морское пароходство" не взыскана задолженность в сумме 175 998,95 руб., контрагент на стадии банкротства.

ИП Шпырня Вадим Анатольевич , исп. лист на сумму 17000 руб., не взыскано, у контрагента нет имущества.

Организация в отчетном периоде привлекала заемные средства.

По состоянию на 31.12.2019 года долгосрочные обязательства (заемные средства) составили 862 499 руб. В 2020 году займы погашены, остаток на 31.12.2020 года составляет 0,00 руб.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н

Привлеченные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 мес., до момента их полного погашения учитываются в составе долгосрочной задолженности.

В 2020 году действовали следующие краткосрочные договоры кредита:

- ПАО «Сбербанк России» Кредитный договор №9055L818MANU1Q0RQ0UZ3F от 28.12.2017 на сумму 2 000 000 руб. под 14,62% годовых со сроком погашения до 20.11.2020. На 31.12.2019 размер привлеченного кредита по договору составил 628 589,98 руб. В 2020 году кредит полностью погашен.
- ПАО «Сбербанк России» Кредитный договор №9055KPIKZ62U1Q0RQ0UZ3F от 04.12.2017 на сумму 3 000 000 руб. под 13,62% годовых со сроком погашения до 20.11.2020. На 31.12.2019 размер привлеченного кредита по договору составил 942 855 руб. В 2020 году кредит полностью погашен.
- ПАО «Сбербанк России» Кредитный договор №2216/90550004/2507Z518232123/19/QD от 17.01.2019 на сумму 1 200 000 руб. под 13,32% годовых со сроком погашения до 16.11.2021. На 31.12.2019 года размер привлеченного кредита по договору составил 862 499 руб. За 2020 год кредит погашен в размере 449 993,02 руб. Остаток не погашенного кредита на 31.12.2020 составил 412 505,98 руб.

#### 5. Выручка.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг в бухгалтерском учете признавалась по мере отгрузки готовой продукции, товаров, оказания услуг и передачи прав владения, пользования и распоряжения на продукцию, товары, услуги.

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Доходы от реализации за 2019 год составили 317 906 тыс. руб., за 2020 год – 287 285 тыс. руб.

#### 6. Расходы, связанные с реализацией.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные с реализацией, в 2020 году составили:

Расходы по основным видам деятельности по данным бухгалтерского учета:

Расходы основного производства = 21 477 тыс. руб.

Себестоимость реализованных товаров = 173 482 тыс. руб.

Управленческие расходы = 20 826 тыс. руб.

Коммерческие расходы = 45 181 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы за 2020 год, по данным бухгалтерского учета:

Прочие доходы = 693 тыс. руб.

Прочие расходы за 2020 год, по данным бухгалтерского учета:

Услуги банка = 589 тыс. руб.

Убыток прошлых лет = 2 172 тыс.руб.

Резерв под обесценение фин.вложений = 8 408 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам = 1 148 тыс.руб.

Резерв под обесценение МПЗ = 5 365 тыс.руб.

Прочие внереализационные расходы = 31 тыс. руб.

#### **7. Информация за 2020 год об аффилированных лицах.**

Койфман Михаил Израилевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК.

В отчетном периоде со связанной стороной были совершены финансовые операции:

Привлечены займы. В отчетном периоде был заключен договора займа на общую сумму 18 180 000 руб, погашен в отчетном периоде в сумме 11 280 000 руб. Остаток не погашенного краткосрочного займа со сроком погашения до 31.12.2021. на 31.12.2020. составил 2 100 000 руб.

Оплата труда основного управленческого персонала составила 794 тыс.руб

#### **8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности (ПБУ 1/2008).**

Бухгалтерская отчетность ООО «Планета» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Основаниями для оценки принципа непрерывности являются:

- Отсутствие просроченной задолженности;
- Выполнение запланированных сроков погашения кредиторской задолженности;
- Соблюдение условий кредитных договоров;
- Отсутствие намерения руководства ликвидировать организацию или прекратить ее деятельность в период не менее 12 месяцев после отчетной даты;
- Отсутствие текучести ключевого управленческого персонала;
- Отсутствие событий после отчетной даты, которые могут существенно повлиять на хозяйственную деятельность организации в периоде не менее 12 месяцев после отчетной даты;
- Отсутствуют основания для оценки события, при котором организации не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности;
- Отсутствуют факты существенной неопределенности в деятельности компании в период 12 месяцев после отчетной даты;
- Отсутствие случаев несоблюдения нормативных актов, регламентирующих деятельность организации;
- Отсутствие признаков банкротства.

#### **9. События после отчетной даты.**

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях в которых организация ведет свою деятельность, влияющие на отчетность ООО «Планета» за 2020 год, отсутствуют.

**10. Информация о недобросовестных действиях и нарушениях, выявленных в отчетном периоде.**

В отчетном периоде не выявлены недобросовестные действия и нарушения.

**11. Управление финансовыми рисками**

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Вместе с тем, руководство Организации контролирует ситуацию и предпринимает необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий и обеспечения устойчивой деятельности Организации.

Генеральный директор ООО «Планета»

01.03.2021 г.



/Койфман Т.В./