

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах за 2020 год.
Общество с ограниченной ответственностью «Азимут Мед Групп»**

1. Сведения об организации

- Общество с ограниченной ответственностью «Азимут Мед Групп».
- юридический адрес 195273, Санкт-Петербург г., Руставели ул., д.13, литер А, пом.27-Н
- отчетная дата - 31 декабря 2020 года,
- организационно-правовая форма – частная,
- баланс составлен в тыс. руб.,
- бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности,
- исполнительный орган – генеральный директор,
- среднегодовая численность за 2020 год – 33 человек,
- основной вид деятельности – «Торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях».

2. Сведения об участниках Общества

- единственный участник Общества:
Захарова Марина Валентиновна, паспорт серия 40 16 № 538616 , выдан 10.08.2016 ТП №83 Отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл. в Центральном районе г. Санкт-Петербурга – 100% уставного капитала,
- уставный капитал 10 000 руб.
- участнику Общества выплачены: дивиденды в 2020г.- за 2018г.- 80488506,00 руб.; заработная плата – 543547,01 руб.; страховые взносы -112150,47 руб.

3. Содержание учетной политики

- учетная политика организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г.), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».
- основными средствами признаются активы стоимостью более 40 000 руб.
- сроки полезного использования основных средств приняты в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1
- начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом
- срок полезного использования нематериальных активов устанавливается исходя из ожидаемого срока использования актива
- способ оценки себестоимости единицы МПЗ производится по каждой единице запаса
- применяется ПБУ 18/02.
- бухгалтерский и налоговый учет ввелся консалтинговой компанией до 31.07.2020г., с 13.07.2020г главным бухгалтером компании.

4. Сведения о деятельности за 2020г.

- выручка за 2020 год:
- оптовая торговля – 1 232 тыс. руб.,
- услуги (монтаж, ремонт, доставка, прочее) – 3334 тыс. руб.,
- реализация товаров - Российская Федерация, СНГ
состав затрат на производство – «пояснение б» к балансу,
себестоимость товара 934571 тыс. руб.,

прочие доходы 70035 тыс. руб.(из них курсовые разницы 61717 тыс. руб., величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте., отклонение курса продажи (покупки) от официального курса ЦБ РФ 3291 тыс. руб., проценты к получению 3960 тыс. руб.

- прочие расходы 89334 тыс. руб.(из них курсовые разницы 45180 тыс. руб., величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте. Услуги банка 2946 тыс. руб., отклонение курса продажи (покупки) от официального курса ЦБ РФ 957 тыс. руб., благотворительные перечисления 1633 тыс. руб.
- аренда офисных помещений:
Санкт-Петербург г, Лужская ул. д.4 , к.3, лит А,
Санкт-Петербург г, Руставели ул, дом № 13, литера А, помещение 27-Н,
- основные средства:
начальная стоимость основных средств на конец года – 4681 тыс. руб.,
начисленная амортизация (начисляется линейным способом) – 3455 тыс. руб.,
балансовая стоимость – 1226 тыс. руб.,
- начальная стоимость нематериальных активов на конец года – 1 051 тыс. руб.
начисленная амортизация на НМА- 320 тыс. руб.
- в 2018 году были приобретены нежилые помещения по адресу г. Москва, ул. Мясницкая, д.35 стр.2 на 1 и 2 этажах. В 2020 году производились ремонтные работы в указанных помещениях, сумма вложений в недвижимое имущество составило 212130 тыс. руб. Ввод в эксплуатацию помещений запланирован на 2021 год.
- прибыль до НО по бухгалтерскому учету – 200481 тыс. руб.
- сумма ПНО в 2020 году составила 1177 тыс. руб.
- сумма отложенного налогового актива увеличена в 2020 году на 6016 тыс. руб.,
- сумма отложенного налогового обязательства увеличена в 2020 году на 43 тыс. руб.,
- события после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют
- бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности
- по строке финансовые вложения отражен депозит в сумме 31500 тыс.руб и договор цессии на сумму 24540 тыс.руб.
- НДС в отчете о движении денежных средств отражен свернуто.
- создан резерв по сомнительным долгам на сумму 28220 тыс.руб — сумма НДС, которая была включена в стоимость купленных помещений (г.Москва), непланируемые к возмещению из бюджета.

5. Информация о связанных сторонах:

Выплаты исполнительному органу (генеральному директору) за год составили:

- заработная плата – 2663384,48 руб.
- страховые взносы – 595010,87 руб.
- добровольное медицинское страхование 28814,57 руб.

6. Влияние Covid-19

В целом Covid-19 не оказал существенного влияния на деятельность Общества. Наблюдалось снижение операционной деятельности, вызванной карантинными мерами, удаленной работой сотрудников. К концу 2020 года ситуация с операционной деятельностью стабилизировалась.

Риски:

- Кредитные риски. Общество эффективно работает с возникающей дебиторской задолженностью. Несмотря на то, что на получение дебиторской задолженности могут повлиять экономические факторы, руководство полагает, риск существенного убытка в данной ситуации отсутствует.
- Риск ликвидности. Общество оценивает риск ликвидности как низкий, так как в случае снижения уровня ликвидности Общество может рассчитывать на получение финансирования по договору займа от кредитителя.

7. У Общества отсутствует прекращаемая деятельность.
8. В Обществе отсутствуют чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.
9. Организация не обладает информацией о событиях после отчетной даты, которые могли бы повлечь за собой изменения в бухгалтерской отчетности.

Приложения к настоящему пояснению:

- Пояснения 1. НМА и НИОКР
- Пояснения 2. Основные средства
- Пояснения 3. Финансовые вложения
- Пояснения 4. Запасы
- Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
- Пояснения 6. Затраты на производство
- Пояснения 7. Оценочные обязательства

Генеральный директор



Акулова М.А.