

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Вектор Групп»**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД**

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Вектор Групп» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», решением учредителей -Протокол общего собрания участников ООО «Вектор Групп» от 03.03.2008г.

Сокращенное ООО «Вектор Групп».

Общество зарегистрировано 14 марта 2008г. ИФНС по Ленинскому округу г. Калуги (Свидетельство серии 40 №001007222).

Основной государственный регистрационный номер по ЕГЮЛ – №1084027001398.

ИНН 4027085792 КПП402701001, свидетельство о постановке на учет серии 40 №001005099 от 14 марта 2008г.

Организационно-правовая форма ООО «Вектор Групп» код 12300-Общество с ограниченной ответственностью, форма собственности согласно ОКФС код 16- частная собственность.

Юридический адрес: 248033 Российская Федерация г. Калуга Академический 1-й проезд д.5 корп. 1Д, помещение 8.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

31.12.20 – 148

31.12.19 – 176

Информация о филиалах и представительствах.

Общество имеет филиалы, созданные в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества. Филиалы Общества являются обособленными подразделениями Общества, расположенными вне места его нахождения. Филиалы имеют счета в банковских учреждениях.

Филиалы имеют печати, штампы и бланки, содержащие название Общества и слова «филиал». Филиалы Общества являются его структурными подразделениями и не являются юридическим лицом по РФ. Филиалы действуют от имени Общества на основании Положений о филиале. Директора филиалов действуют по доверенности, выданной Генеральным директором Общества, в соответствии с действующим законодательством РФ. Имущество и средства филиала, результаты его деятельности учитываются в балансе и налоговой отчетности Общества на основании бухгалтерской документации, представленной филиалами. Деятельность филиала планируется и учитывается в составе финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Места расположения филиалов Общества, действующих на 31.12.20г.:

✓ **Брянский филиал ООО«Вектор Групп»**, зарегистрированный в МРИ ФНС России № по Брянской обл. и расположенный по адресу: 643, 241035, Брянская обл., Брянск г., Сталелитейная ул, д.1

КПП 325732001 р/счет 40702810324250000792 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Владимирский филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в Межрайонной инспекции ФНС №12 по Владимирской области и расположенный по адресу:643,600001,Владимирская область, г.Владимир, ул. Куйбышева, д. 4 корп. Г

КПП 332743001 р/счет 40702810324250000909 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Воронежский филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в Межрайонной инспекции ФНС №13 по Воронежской области и расположенный по адресу:643,394033 Воронежская область,г.Воронеж, ул.Землячки, д.21

КПП 366143001 р/счет 40702810624250000793 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Ивановский филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в Межрайонной инспекции ФНС №6 по Ивановской области и расположенный по адресу:643,153521 Ивановская область, р-он Ивановский, 1,3 км. Южнее с.Н-Талицы у ш.Иваново-Чернореченский-Ново-Талицы, стр.5

КПП 371143001 р/счет 40702810024250000908 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Курский филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Курску и расположенный по адресу: 643, 305038, Курская обл., Курск г, Республиканская ул., 16

КПП 463245001 р/счет 40702810924250000794 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Липецкий филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в ИФНС России по Правобережному району г. Липецка и расположенный по адресу: 643, 398902, Липецкая обл., Липецк г, ул. Ангарская, стр. 26

КПП 482503001 р/счет 40702810224250000795 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Обособленное подразделение в г. Липецке**, зарегистрированное в ИФНС по Правобережному району г. Липецка и расположенный по адресу: 643,398042, Липецкая обл., Липецк г., ул. Московская, 12Г

КПП 482545001

✓ **Смоленский филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в ИФНС России по Ленинскому округу г. Смоленска и расположенный по адресу: 643, 214030, Смоленская обл., Смоленск г., Краснинское ш.,27

КПП 673032002 р/счет 40702810124250000798 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

✓ **Тульский филиал ООО «Вектор Групп»**, зарегистрированный в Инспекции Федеральной налоговой службы по Пролетарскому району г.Тулы и расположенный по адресу: 643, 300004, Тульская обл., Тула г., Марата ул,59

КПП 710503001 р/счет 40702810424250000799 в Филиал ОАО Банк ВТБ г.Воронеж

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются: оптовая торговля чистящими средствами, оптовая торговля парфюмерными и косметическими товарами, оптовая торговля пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями, кормами для животных.

1.3. Информация об органах управления и контроля

Органы управления Общества:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

2. Краткое описание основных положений учетной политики.

2.1. Основа составления

Предоставляемая бухгалтерская отчетность составлена по результатам деятельности Общества за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года и подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом ООО «Вектор Групп» от 30.12.2014 года.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 года № 106н, Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности, как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены вычислительная техника, оргтехника, транспортные средства (штабелеры) и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом

амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Модернизация и усовершенствования основных средств не производились.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Расходы на техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты относятся на затраты по мере возникновения. К расходам на капитальный ремонт относятся все виды расходов, не приводящие к улучшению технических характеристик основных средств сверх их первоначальных возможностей.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию, начисляется линейным способом по постановлению Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Доходы и расходы, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

В 2020 году действовал метод оценки производственных запасов (сырья, материалов, топлива и т.д.) по средней себестоимости приобретения единицы товара.

2.5. Дебиторская задолженность и авансы

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Задолженность покупателей скорректирована на сумму резерва по сомнительным долгам.

Задолженность поставщиков по выданным авансам скорректирована на сумму НДС, отраженной по счету 76.АП.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

2.6. Займы и кредиты

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

Начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцам, производится ежемесячно.

2.7. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки товара покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

2.8. Признание расхода

Расходы в бухгалтерском учете признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Расходы учитываются на сч.44 «Издержки обращения» и по окончании месяца списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» в части стоимости товара, в дебет счета 90 «Расходы на продажу» в части остальных расходов.

Расходы на продажу подлежат распределению между остатками товара на складе и объемом реализованного товара на сумму транспортных расходов.

2.9. Резервы

Общество создает резервы по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 г. в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Величина резерва определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности.

Общество применяет следующую методику формирования резерва по сомнительной задолженности:

Резерв начисляется Обществом на основании инвентаризации расчетов дебиторской задолженности с оценкой вероятности взыскания задолженности в процентах. Сумма резерва начисляется в размере 100% от суммы задолженности, в случае если непогашенная дебиторская задолженность превышает 90 дней; в размере 50% от суммы, в случае если задолженность составляет от 45 до 90 дней, и если срок задолженности до 45 дней, то резерв не создается. Сумма резерва уточняется ежегодно на конец финансового года.

Резерв по сомнительным долгам используется на покрытие убытков от безнадежных долгов.

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов. Расходы на формирование резерва относятся на счета учета расходов на оплату труда и страховые взносы.

Отчисления в резерв предстоящих расходов на оплату отпусков рассчитываются ежемесячно.

2.10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество формирует оценочное обязательство в отношении неиспользованных отпусков.

Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства по отпускным не превышает 12 месяцев, при определении величины оценочного обязательства дисконтирование не применяется.

Оценочное обязательство по отпускным относится к прочим расходам и отражается его начислением на счете 44 «Расходы на продажу».

Корректировка оценочного обязательства на предмет выполнения не производится.

Условные активы и условные обязательства в бухгалтерском учете не отражаются.

2.11. Сезонность.

Спрос на товары бытовой химии подвержен влиянию, как времени года, так и температурным изменениям. Наибольший пик потребления приходится на период с сентября по апрель. Фактор сезонности оказывает соответствующее влияние на создание запасов.

В период сокращения продаж с мая по август, увеличиваются расходы и запасы. Данный фактор сезонности не оказывает влияния на политику Общества в отношении признания доходов и расходов.

2.12. Порядок формирования информации по забалансовым счетам

Информация о наличии и движении арендованных основных средств отражается на счете 001 «Арендованные основные средства».

Арендованные основные средства учитываются на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду.

Аналитический учет по счету 001 «Арендованные основные средства» ведется по арендодателям, по каждому объекту арендованных основных средств (по инвентарным номерам арендодателя).

Информация о наличии и движении товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение, отражается на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение». Запасы, не принадлежащие Обществу, но находящиеся в его пользовании (распоряжении), учитываются на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, предусмотренной в договоре (согласованной с их собственником).

Аналитический учет по счету 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» ведется по организациям-владельцам, по видам, сортам и местам хранения.

2.13. Изменения в учетной политике

В отчетном году в учетную политику Общества существенные изменения не вносились.

Изменения учетной политики Общества производятся в случаях изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому и налоговому учету.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств на 31.12.2018 г. составила 29846 тыс. руб., на 31.12.2019 г. составила 30489 тыс. руб., на 31.12.2020 г. - 27093 тыс. руб. Уменьшение стоимости основных средств произошло за счет выбытия основных средств.

Остаточная стоимость основных средств составила:

по состоянию на 31.12.2018 г. - 7703 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2019 г. - 4776 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2020 г. - 2228 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств:

2. Основные средства																
2.1 Наличие и движение																
тыс.руб.																
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	исправлена техническая ошибка		Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		поступило первоначальная стоимость/накопленная амортизация	выбыло первоначальная стоимость/накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2020 г.	30 488	25 712	42	3 437	3 437	2 590	11 711	9 434	11 711	9 434	-	-	27 093	24 865
	5210	За 2019 г.	29 846	22 143	642	-	-	3 569	-	-	-	-	-	-	30 488	25 712
в том числе:																
Машины и оборудование	5201	За 2020г.	13249	11013	-	3374	3374	1921	7516	6380	-	-	-	-	17391	15940
	5211	За 2019г.	12784	9237	465	-	-	1776	-	-	-	-	-	-	13249	11013
Передаточные устройства	5202	За 2020г.	178	165	-	-	-	173	1068	784	-	-	-	-	1246	1122
	5212	За 2019г.	178	154	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	178	165
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	За 2020г.	454	277	-	-	-	89	-	-	321	144	-	-	133	133
	5213	За 2019г.	454	188	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	454	277
Прочие основные средства	5204	За 2020г.	14957	12607	42	53	53	125	-	-	11390	9290	-	-	3556	3389
	5214	За 2019г.	14780	10914	177	-	-	1693	-	-	-	-	-	-	14957	12607
Транспортные средства	5205	За 2020 г.	1650	1650	-	10	10	371	3127	2270	-	-	-	-	4767	4281
	5215	За 2019 г.	1650	1650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1650	1650
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Машины и оборудование	5221	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Передаточные устройства	5222	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	5224	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5225	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Сырье, материалы и пр. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	За 2019 г.	-	-	-	-	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Сырье, материалы и пр. активы, используемые для создания объектов ОС	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
Сырье, материалы и пр. активы, используемые для создания объектов ОС	5271	-	-

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	-	26 746	26 746
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	21 040	29 270
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Переоценка основных средств не производилась.

В 2020г. основные средства в залог не передавались, по состоянию на 31.12.2020г. отсутствует заложенное имущество.

3.2. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по балансовой стоимости, резерв под снижение стоимости не создавался в связи с отсутствием признаков обесценивания товарно-материальных ценностей.

Наличие и движение запасов отражено в таблице

тыс. руб.

Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	332 940	-	4 510 056	4 589 283	-	-	-	X	253 713	-
	5420	За 2019 г.	676 899	-	4 467 296	4 811 255	-	-	-	X	332 940	-
в том числе:												
Материалы	5401	За 2020 г.	3	-	11 353	11 355	-	-	-	4 921	1	-
	5421	За 2019 г.	11	-	14 782	14 790	-	-	-	7 378	3	-
Товары для перепродажи	5402	За 2020 г.	332 010	-	4 283 552	4 363 114	-	-	-	12 935	252 448	-
	5422	За 2019 г.	674 325	-	4 441 391	4 783 706	-	-	-	1 136 951	332 010	-
Товары отгруженные	5403	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на продажу	5404	За 2020 г.	927	-	215 151	214 814	-	-	-	-	1 264	-
	5424	За 2019 г.	2 563	-	11 123	12 759	-	-	-	-	927	-

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:				
Материалы	5441	-	-	-
Товары для перепродажи	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
Материалы	5446	-	-	-
Товары для перепродажи	5447	-	-	-

Резерв под снижение стоимости материальных запасов Обществом не создается.

В 2020г. материально-производственные запасы в залог не передавались, по состоянию на 31.12.2020г. заложенные МПЗ отсутствуют.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатки денежных средств на расчетных счетах и в кассе Общества:

тыс.руб.

Тип	Наименование	Остаток на 31.12.2018 г.	Остаток на 31.12.2019 г.	Остаток на 31.12.2020 г.
Денежные средства	Расчетные счета	12 175	4 843	37 674
	Касса	2 157	2 613	2 584
	Переводы в пути	2 415	70	-
Итого:		16 747	7 526	40 258

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств

3.4. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества в 2020 году являлась оптовая торговля продовольственными товарами.

Дебиторская задолженность в разрезе основных дебиторов:

тыс. руб.

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Дебиторская задолженность (статья 1230):	504758	423446	320180
в том числе:			
Покупатели и заказчики, в т.ч.	451552	384954	272102
Филиал ЗАО "Корпорация "ТРИНН" Гипермаркет "ЛИНИЯ-1" в г.Курске	8443	16449	13693
ООО "Европа"	37755	39785	27388
ООО "СПАР Тула"	26343	30360	4751
ООО «Август Трейд»	11142	7501	5713
Авансы выданные, в т.ч.:	8623	17676	25946
ООО "Байерсдорф"	4	-	-
ООО "Хенкель Рус"	69	25	842
АО "Вимм-Билль-Данн"	498	-	578
ООО "КРЦ "ЭФКО-Каскад"	538	1160	1057
ООО "Ферреро Россия"	493	-	-
ООО «Марс»	1657	14349	9992
Задолженность бюджета	33	1098	122
Задолженность по социальному страхованию	-	-	-
Задолженность сотрудников по прочим операциям	4054	4240	2864
Прочая дебиторская задолженность	40478	15478	19146
Задолженность подотчетных лиц	18	-	-

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков показаны за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

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	Поступление			Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженно- сть	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительны м долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Начислено резерва	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление (использование) резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
Авансы, выданные поставщикам по договорам поставки	5502	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями	5503	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	5504	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5505	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие дебиторы и кредиторы	5506	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5526	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	434 553	-11 107	7 046 036	-227	-	7 151 397	6 064	-8 386	0	323 128 -2 948	
	5530	За 2019 г.	518 636	-13 878	7 322 901	-1 072	3	7 404 742	2 245	-3 843	0	434 553 -11 107	
в том числе:													
Авансы, выданные поставщикам по договорам поставки	5511	За 2020 г.	17 676	-	627 618	-	-	619 328	20	-	-	25 946 -	
	5531	За 2019 г.	8 623	-	336 673	-	-	327 620	-	-	-	17 676 -	
Расчеты с покупателями	5512	За 2020 г.	396 061	-11 107	5 921 791	-227	-	6 036 758	6 044	-8 386	-	275 050 -2 948	
	5532	За 2019 г.	465 430	-13 878	6 311 827	-1 072	3	6 378 954	2 245	-3 843	-	396 061 -11 107	
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2020 г.	1 098	-	10 022	-	-	10 998	-	-	-	122 -	
	5533	За 2019 г.	33	-	13 176	-	-	12 111	-	-	-	1 098 -	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	За 2020 г.	4 240	-	11 902	-	-	13 278	-	-	-	2 864 -	
	5534	За 2019 г.	4 054	-	291	-	-	105	-	-	-	4 240 -	
Прочие дебиторы и кредиторы	5515	За 2020 г.	15 478	-	474 703	-	-	471 035	-	-	-	19 146 -	
	5535	За 2019 г.	40 478	-	450 518	-	-	475 518	-	-	-	15 478 -	
Расчеты с подотчетными лицами	5516	За 2020 г.	0	-	210 416	-	-	210 434	-	-	-	0 -	
	5536	За 2019 г.	18	-	210 416	-	-	210 434	-	-	-	0 -	
Итого	5500	За 2020 г.	434 553	-11 107	7 046 036	-227	-	7 151 397	6 064	-8 386	-	323 128 -2 948	
	5520	За 2019 г.	518 636	-13 878	7 322 901	-1 072	3	7 404 742	2 245	-3 843	-	434 553 -11 107	

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2019 и 2020г.г. отсутствует.

3.5. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность в разрезе основных кредиторов:

тыс. руб.

Вид кредиторской задолженности	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Краткосрочная кредиторская задолженность,	796 165	335026	226445
в том числе:			
Расчеты с поставщиками, в т. ч	708 409	254140	144787
ООО "Кимберли-Кларк"	5 829	1052	1091
ОАО "Компания "Арнест"	15 301	9671	14252

ОАО ПК Компания "Весна"	3 252	849	807
ООО Торговый дом "Ассистент"	6 208	3530	2266
ООО "Юнилевер Русь"	123 486	63684	70717
Филиал №1 ООО "БЕЛЛА Восток"	1 809	230	465
Авансы полученные	1 453	808	5344
расчеты по налогам и сборам	31 471	27784	19104
расчеты по страховым взносам	2 454	1505	1121
расчеты с персоналом по оплате труда	2 673	2261	659
расчеты с подотчетными лицами	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами	49 705	48528	55430

тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Прочитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками	5552	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по авансам полученным	5553	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
зadолженность по налогам и сборам	5554	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
зadолженность по социальному страхованию и обеспечению	5555	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5556	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами	5557	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	335 026	6 749 290	0	6 857 871	0	0	226 445
	5580	За 2019 г.	796 165	7 007 707	153	7 468 999	0	0	335 026
в том числе:									
расчеты с поставщиками	5561	За 2020 г.	254 140	5 609 618		5 718 971			144 787
	5581	За 2019 г.	708 409	5 695 276	153	6 149 698			254 140
расчеты по авансам полученным	5562	За 2020 г.	808	145 432		140 896			5 344
	5582	За 2019 г.	1 453	195 117		195 762			808
зadолженность по налогам и сборам	5563	За 2020 г.	27 784	904 256		912 936			19 104
	5583	За 2019 г.	31 471	1 018 235		1 021 922			27 784
зadолженность по социальному страхованию и обеспечению	5564	За 2020 г.	1 505	19 206		19 590			1 121
	5584	За 2019 г.	2 454	22 930		23 879			1 505
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2020 г.	2 261	63 876		65 478			659
	5585	За 2019 г.	2 673	76 149		76 561			2 261
расчеты с прочими кредиторами	5566	За 2020 г.	48 528	6 902					55 430
	5586	За 2019 г.	49 705	0	0	1 177			48 528
Итого	5550	За 2020 г.	335 026	6 749 290	0	6 857 871	0	0	226 445
	5570	За 2019 г.	796 165	7 007 707	153	7 468 999	0	0	335 026

Расчеты по авансам полученным, отражены в балансе за вычетом налога на добавленную стоимость, учитываемого по счету 76.АВ

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2019 и 2020г.г. отсутствует.

Налоги и сборы

ООО «Вектор Групп» является плательщиком следующих видов налогов: налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, налог на имущество, транспортный налог, а также страховых взносов на обязательное пенсионное страхование в ПФР РФ, на обязательное медицинское страхование в ФФОМС, страховых взносов в ФСС, НДФЛ.

Наименование показателя	За 2020		За 2019	
	начислено	уплачено	начислено	уплачено
Всего налоги и сборы: в том числе	98 771	107 033	119 662	91 460
НДС	58 737	67 770	75 312	47 767
Налог на прибыль	11 413	9 897	11 968	13 054
НДФЛ	9 412	9 773	9 450	9 208
Налог на имущество	-	-	-	-
Транспортный налог	3	3	3	7
Страховые взносы по социальному страхованию и обеспечению	19 206	19 590	22 929	21 424

Просроченная задолженность по налогам и страховым взносам на 31.12.2020г. отсутствует.

3.6. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2020 года Уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. рублей.

тыс. руб.

Структура капитала	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Уставный капитал	1000	1000	1000
Нераспределенная прибыль	159 845	200 695	229 547
Всего собственный капитал	160 845	201 695	230 547

За 2020 год чистые активы Общества увеличились на 28 852 тыс. руб.

3.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обществом в 2020г. сформирован резерв на оплату отпусков в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) в сумме 7 284 тыс. руб. На 31.12.20 г. остаток резерва составил 165 т.р.

В 2020г. создан резерв по сомнительным долгам в связи с имеющейся сомнительной задолженностью в сумме 2 484тыс. руб., списана дебиторская задолженность за счет резерва в сумме 227т.р. и восстановлено резерва на сумму 5 902т.р. На 31.12.20 остаток резерва составил 2 948т.р.

В 2020г. иски к должникам Обществом не предъявлялись.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

3.8. Кредиты и займы

В 2020г. в составе заемных средств отражена краткосрочная и долгосрочная кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам.

Долгосрочная задолженность образована по полученным кредитам перед ПАО Сбербанк России. Остальная задолженность по кредитам является краткосрочной.

Для пополнения оборотных средств в 2020 году Обществом привлекались заемные средства от Сбербанк России, Белов Г.В., ПАО "Банк ВТБ":

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.18	Получено в 2019	Погашено в 2019	Сальдо на 31.12.19	Получено в 2020	Погашено в 2020	Сальдо на 31.12.20
ПАО "Банк ВТБ"	-	150 000		150 000	150 000	220 000	80 000
ПАО Сбербанк России	198 056	1 110 750	1 206 835	101 971	987 547	989 518	100 000
в т.ч. долгосрочная	-	92 813	26 000	66 813	100 000	66 813	100 000
Белов Г.В.	72 600	94 700	167 300	-	90 000	90 000	-
в т.ч. долгосрочная	-	-	-	-	50 000	50 000	-
ИТОГО	270 656	1 355 450	1 374 135	251 971	1 227 547	1 299 518	180 000

В январе 2020г. погашена сумма кредита, полученного в 2019г. в ПАО Сбербанк России по Договору об открытии возобновляемой кредитной линии, в сумме 66 813т.р, в марте вновь получено 100 000т.р. в рамках этого же договора. Срок полного погашения кредита до 06.09.2022г.

Сумма кредитов и займов по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 180 000 тыс. руб.

Ставки по кредитам составляли от 7,6% до 9,0 % годовых.

Сумма процентов по кредитам и займам к уплате за отчетный год составила 16 790 тыс. руб., Проценты по заемным средствам начисляются ежемесячно и относятся к прочим расходам.

Кредиты и займы являются краткосрочными и предоставлены со сроком погашения в 2020 году. Долгосрочные кредиты предоставлены со сроком погашения в 2022 году.

Гарантии в обеспечение обязательств по вышеуказанным договорам не выдавались и не получались.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в форме Отчет о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

3.9.1. Расшифровка выручки

За отчетный год выручка составила 4 611 266 тыс. руб., в том числе по видам выручки:

Наименование показателя	2019	2020
Выручка всего (стр.2110 формы №2)	4 892 564	4 611 266
в том числе:		
За реализованные товары	4 499 061	4 381 439
За оказанные услуги	393 503	229 827

3.9.2 Расшифровка себестоимости

Наименование показателя	2019	2020
Стоимость товара	4 767 969	4 347 168
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 767 969	4 347 168

3.9.3 Расшифровка коммерческих расходов

Наименование показателя	2019	2020
Амортизация основных средств	3 569	2 591
Аренда имущества	19 436	10 974
Заработная плата	23 692	19 968
Коммунальные расходы	973	809
Налоги и сборы	3	3
Материальные расходы	13 441	9 195
Услуги сторонних организаций	23 555	137 599
Рекламные расходы	15 733	9 591
Прочие	12 810	24 248
Итого	113 212	214 978

В состав услуг сторонних организаций входят: транспортные услуги, услуги связи, услуги по охране, по продвижению товара, по складской обработке товара.

Прочие доходы и расходы

3.9.4. Состав прочих доходов:

Наименование показателя	2019	2020
Госпошлина	73	-
Проценты к получению	195	130
Премии полученные	565 917	307 109
Реализация прочих ТМЦ	482	2 205
Списание кредиторской задолженности	713	84
Штрафы, пени, неустойки к получению	3	-
Уступка права требования	76 817	99 733
Прочие	3 208	7 870
Итого	647 408	417 131

3.9.5. Состав прочих расходов:

Наименование показателя	2019	2020
Госпошлина	55	440
Премии выданные	96	97 175
Проценты по кредитам	18 053	16 790
Отчисления в оценочные резервы	1 073	227
Услуги кредитных организаций	5 868	4 618
Уступка права требования	76 817	99 733
Прочие	504 012	197 002
Итого	605 973	415 985

В течение 2020 года на финансовую деятельность организации не существенное влияние оказала вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

3.10. Налог на прибыль

Исчисление и учет налогов в ООО «Вектор Групп» осуществляется в соответствии с действующим Российским Законодательством, Налоговым кодексом Российской Федерации, а также утвержденной для целей налогообложения учетной политикой.

Для целей обложения налогом на прибыль, по результатам работы 2020 года, общество имеет прибыль 57 067 тыс. руб. Сумма текущего налога на прибыль составляет 11 413 тыс. руб.

Отражение Обществом постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, предусмотренных ПБУ 18/02, производится в учете сводными (результатирующими) проводками ежемесячно.

За 12 месяцев 2020 года условный налог на прибыль составил 10 053 тыс. руб. по ставке 20%.

<i>тыс. руб.</i>		
<i>Наименование показателя</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
<i>Бухгалтерская прибыль до налогообложения (облагаемая по ставке 20%)</i>	<i>52 818</i>	<i>50 265</i>
<i>Ставка налога</i>	<i>20%</i>	<i>20%</i>
<i>Условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%</i>	<i>10 564</i>	<i>10 053</i>
<i>Постоянные разницы, возникшие в отчетном году</i>	<i>7 024</i>	<i>6 801</i>
<i>Временные разницы, возникшие в отчетном году</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>ПНР, ПНД</i>	<i>1 405</i>	<i>1 360</i>
<i>ОНО</i>		
<i>Налог на прибыль</i>	<i>11 968</i>	<i>11 413</i>

Основные суммы отклонений возникли из-за различий в методологии учета доходов и расходов для целей бухгалтерского и налогового учета, а именно: прочих расходов, не принимаемых для исчисления налога на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и обязательств, постоянных налоговых доходов и постоянных налоговых расходов за отчетный период отражены в Отчете о финансовых результатах.

Сумма прибыли до налогообложения, полученная исходя из правил бухгалтерского учета, за 2020 год составляет 50 265 тысяч рублей. Условный расход по налогу на прибыль за 2020 год составил 10 053 тыс. руб. Постоянный налоговый расход, возникший в отчетном периоде, составил 1360 тыс. руб. Сумма чистой прибыли за 2020 год составила 38 852 тыс. руб.

Наименование сегмента	Юридический адрес	Доходы по основной деятельности	Прочие доходы	Расходы по основной деятельности	Прочие расходы	Финансовый результат
Брянский филиал	241014, г. Брянск, ул. Сталелитейная, д.1	1 004 718	11 659	969 651	34 421	12 305
Владимирский филиал	600001, Владимирская область, г. Владимир, Куйбышева ул., д.4, корп.Г	0	0	379	0	-379
Воронежский филиал	394038, Воронежская область г. Воронеж, ул. Землячки, д. 21	715 573	136 866	811 130	37 171	4 138
Ивановский филиал	153521 Ивановская область, р-он Ивановский, 1,3 км. Южнее с.Н-Талицы у ш. Иваново-Чернореченский-Ново-Талицы, стр.5	684 559	41 323	685 297	38 207	2 378
Головное подразделение	248033, г. Калуга, проезд Академический 1-й, д.5, корпус 1Д, пом.8	768 671	74 162	709 483	117 334	16 016
Курский филиал	305038, г. Курск, ул. Республиканская, д.1«Б»	5 712	2 726	2 854	404	5 180
Липецкий филиал	398600, г. Липецк, Ангарская ул., стр.26	870 149	40 731	848 203	57 239	5 438
Обособленное подразделение г. Липецк	398042, г. Липецк, Московская ул., 12Г	2 000		168		1 832
Смоленский филиал	214030, г. Смоленск, Краснинское шоссе, д.27	2 968	18	2 371	165	450
Тульский филиал	300004, г. Тула, ул. Марата, 59	556 916	109 646	532 445	131 044	3 073

3.12. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2020.

Информация, содержащаяся в настоящем списке связанных лиц, подлежит раскрытию в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом МФ РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

Список связанных лиц ООО «Вектор Групп» на 31.12.2020 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным лицом	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Белов Г.В.	Согласие физического лица не получено	учредитель	23.10.2015	100
2	Кудрявцев В.Е.	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	04.09.2008	-

Состояние расчетов со связанными сторонами:

В 2020 г. операции со связанными сторонами Общества представлены в таблице:

Связанная сторона	Характер отношений, доля участия в Уставном капитале	Вид операции	2020 год		
			Объем, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020
Белов Г.В.	учредитель	Займы полученные	90 000	2020-2021 г.	-
ООО «Грейт»	Связанное с генеральным директором юридическое лицо	Аренда помещений	1 931	2020-2021г.	4 552
ООО «Терра-Д»	Связанное с генеральным директором юридическое лицо	Аренда помещений	12 000	2020-2021	1

Сумма полученных займов от Белова Г.В. погашена в 2020г. в полном объеме.

Выплаты основному управленческому персоналу за 2020 год, из общей суммы затрат на оплату труда по видам вознаграждений, приведены в таблице:

№	Виды вознаграждений	2020 год	
		сумма /тыс. руб./	в % к общей сумме затрат на оплату труда управленческого персонала
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности:		
	в том числе по видам выплат:	622	25,5
2	краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	622	25,5
	в том числе:		
	- оплата труда;	602	27
	- отпускное вознаграждение	18	14
	- премии;	-	-
	- прочие выплаты	2	2

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2020 году:

- Генеральный директор
- Главный бухгалтер

3.13. События после отчетной даты

Решение о распределении чистой прибыли, полученной по итогам работы за 2020 года, будет принято единственным участником общества в мае 2021 года.

Иные события после отчетной даты, которые следовало отразить в отчетности за 2020 год, отсутствуют.

3.14. Прекращаемая деятельность

В отчетном году Общество не прекращало деятельность ни по одному из сегментов.

Генеральный директор

26 марта 2021г.



Кудрявцев В.Е.