

Общество с ограниченной ответственностью

«Бирюлево ритейл»

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Бирюлево ритейл» за 2020 г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

Общество с ограниченной ответственностью «Бирюлево ритейл» создано 02 ноября 2016г. Начало хозяйственной деятельности - сентябрь 2017 г.

Организация осуществляет розничную торговлю прочими непродовольственными потребительскими товарами.

Среднесписочная численность по организации на конец отчетного периода составляет 838 человек.

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Бирюлево ритейл»
Сокращенное наименование предприятия	ООО «Бирюлево ритейл»
Основные виды деятельности	Розничная торговля чистящими средствами, парфюмерными и косметическими товарами, прочими непродовольственными потребительскими товарами.
Юридический адрес:	109451, г. Москва, ул. Братиславская, д. 15, корп. 1, эт. 1, пом. 6
Почтовый адрес:	109451, г. Москва, ул. Братиславская, д. 15, корп. 1, эт. 1, пом. 6
Телефон/факс	(495) 781-10-59
Сведения о государственной регистрации:	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном за основным государственным номером 5167746288276
ИНН	7723484719
Сведения об учредителях	Общество с ограниченной ответственностью "Дрогери ритейл" - 100 %
Юридический адрес учредителя:	187555, ОБЛАСТЬ ЛЕНИНГРАДСКАЯ, РАЙОН ТИХВИНСКИЙ, ГОРОД ТИХВИН, УЛИЦА КАРЛА МАРКСА, ДОМ 35, ПОМЕЩЕНИЕ 5, 6, 7, 8, 9
Уставный капитал	10 000,00 рублей
Банковские реквизиты	Р/с 40702810001000002225 в Московском филиале АО Банк «ПСКБ», БИК 044525606
Сведения о филиалах и представительствах предприятия	Не имеет.
Руководитель предприятия	Генеральный директор – Кирзелёв Василий Иванович
Главный бухгалтер предприятия	Колесова Елена Стефановна

Раздел 2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована по правилам, установленным Российскими ПБУ с использованием компьютерной программы "1С Зарплата и кадры", "SAP".

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производилась.

Материалы списываются по средневзвешенной себестоимости.

Датой реализации товаров (работ, услуг) для целей налогообложения по НДС и по налогу на прибыль принимается дата отгрузки товаров и услуг покупателям.

Амортизируемое имущество включалось в состав амортизационных групп в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Раздел 3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Организация достигла следующих результатов:

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля прочими непродовольственными потребительскими товарами – за период 2020 год составила 1 669 768 тыс. руб. За 2019г. выручка составляла 1 425 564 тыс. руб. Увеличение объемов выручки достигнуто за счет активного развития организации и открытия новых магазинов в отчетном году.

Прочие доходы организации составили 20 476 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

9 221 тыс. руб. - Доход от услуг по субаренде

299 тыс. руб. – Доход от реализации ОС

8 607 – Доход от списания кредиторской задолженности

2 349 тыс. руб. - Прочие доходы

Раздел 4. Внеоборотные активы.

Доля внеоборотных активов в валюте баланса составляет на конец года 22,85%.
Доля оборотных активов в валюте баланса составляет 77,15 %.

4.1. Строка баланса 1150 Основные средства

По состоянию на 31.12.2020 года стоимость основных средств составила 101 281 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

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	134 812	18 623	1 430	1 987	696	15 047	134 255	32 974

Раздел 5. Оборотные активы

5.1 Строка баланса 1210 Запасы

Строка	Остаток по состоянию в отчетности на начало 2020 года	Остаток по состоянию в отчетности на конец 2019 года	Причина расхождения
1210	2 247 тыс. рублей	924 тыс. рублей	Приобретено оборудование

На конец отчетного периода строка 1210 "Запасы" – 924 тыс. руб. включает в себя материалы (739 тыс. руб. - компьютерная и орг. техника, 185 тыс. руб. – инвентарь, хоз. принадлежности).

5.2 Строка 1230 Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода статья «дебиторская задолженность» составляет - 73 883 тыс. рублей и имеет следующую структуру:

Расчеты с покупателями и заказчиками – 9 469 руб.

Авансы, выданные поставщикам – 60 915 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность – 3 499 тыс. руб.

5.3 Строка 1240 Финансовые вложения

Наименование показателя	На начало 2020 года	Выдано	Погашено	На конец 2020 года
Финансовые вложения - всего	15 000	1 726 175	1 513 000	228 175
В том числе:				
Банковский вклад АО «ПСКБ»	15 000	844 275	813 100	46 175
Банковский вклад АО «АЛЬФА-БАНК»	0	881 900	699 900	182 000

Структура финансовых вложений на конец 2020 г. составляет:

Банк	№ договора	Дата договора	Сумма депозита, руб.	Срок возврата
Альфа-Банк	СВ11012200000555	10.12.2020	102 000 000	11.01.2021
Альфа-Банк	СВ12512200001314	25.12.2020	17 500 000	10.02.2021
Альфа-Банк	СВ12912200000707	29.12.2020	62 500 000	25.02.2021
ПСКБ	20-1-10\189-02225	30.10.2020	40 200 000	12.05.2021
ПСКБ	20-1-10\142-02225	22.01.2020	5 975 000	24.02.2021

5.4 Строка 1260 Прочие оборотные активы.

На конец отчетного периода строка 1260 "Прочие оборотные активы" - 1 668 тыс. руб. включает себя следующие показатели:

Расходы будущих периодов (страхование) - 1 623 тыс. руб.

Прочие – 45 тыс. руб.

Раздел 6. Краткосрочные обязательства организации

6.1. Строка 1510 Заемные средства

Для финансирования начала хозяйственной деятельности привлекались заемные денежные средства от учредителя по договору беспроцентного займа.

На конец отчетного периода отражена сумма **64 464 тыс. рублей**, задолженность по договору займа перед учредителем.

6.2. Строка 1520 Кредиторская задолженность

На конец отчетного периода статья «кредиторская задолженность» составляет **299 114 тыс. рублей** и имеет следующую структуру:

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (ПФР, ФФОМС, соц. страх) – 11 912 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам (НДС, НДФЛ, торговый сбор) – 71 323 тыс. руб.

Задолженность перед персоналом организации – 14 777 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 199 337 тыс. руб.

Авансы, полученные от покупателей – 964 тыс. руб.

Задолженность прочие кредиторы – 801 тыс. руб.

6.3. Строка 1540 Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма 7 649 тыс. руб. – резерв неиспользованных отпусков.

Раздел 7. Доходы организации.

7.1 Строка 2110 Выручка

Выручка за 2020 год составила **1 669 767 тыс. рублей**, в том числе:

- выручка по оказанным услугам (комиссионное вознаграждение) – 1 669 767 тыс. руб.

7.2 Строка 2340 Прочие доходы

Прочие доходы компании составили **20 476 тыс. рублей** и имеют следующую структуру:

9 221 тыс. руб. - Доход от услуг по субаренде

299 тыс. руб. – Доход от реализации ОС

8 607 – Доход от списания кредиторской задолженности

2 349 тыс. руб. - Прочие доходы

Раздел 8. Строка 2210 Коммерческие расходы

По строке **2210** в отчете о финансовых результатах отражены коммерческие расходы организации в сумме **1 474 709** тыс. руб.

Величина данного показателя обусловлена активным развитием ведения хозяйственной деятельности в 2020г.

ООО «Бирюлево ритейл» молодая организация, которая активно развивается. За период 2020г. было открыто 40 магазинов розничной торговли в г. Москве и Московской области с целью ведения деятельности - Розничная торговля чистящими средствами, парфюмерными и косметическими товарами, прочими непродовольственными потребительскими товарами. Высокую долю в коммерческих расходах составляют арендная плата и содержание арендуемых помещений (43,09%), заработная плата сотрудников с отчислениями (40,8%). Все остальные расходы (16,11%) складываются из первоначальных расходов, необходимых для обеспечения начала ведения хозяйственной деятельности новых магазинов и создания материальной базы организации (расходы на приобретение ККТ, торгового оборудования, компьютерной техники), маркетинговых услуг и др.

Структура расходов представлена в таблице:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Амортизация ОС	15 047	1,02
Расходы на оплату труда	463 660	31,44
Расходы на налоги ФОТ	137 968	9,36
Аренда	580 362	39,35
Коммунальные платежи по арендуемым помещениям	55 092	3,74
Расходы на текущий ремонт помещений	35 426	2,40
Приобретение, обслуживание оргтехники	7 356	0,50
Приобретение, обслуживание ККТ	11 399	0,77
Приобретение, обслуживание прочего оборудования	15 074	1,02
Приобретение инвентаря и хоз. принадлежностей	10 270	0,70
Оформление экстерьера магазинов (вывески)	9 076	0,62
Реклама, маркетинг, услуги по продвижению	65 212	4,42
Прочие расходы	68 767	4,66

1 474 709

Раздел 9. Строка 2350 Прочие расходы.

Прочие внереализационные расходы за 2020г. составили

100 055 тыс. рублей и имеют следующую структуру

73 432 тыс. руб. – услуги банка

296 тыс. руб. – себестоимость продажи основных средств
995 тыс. руб. – списание основных средств
830 тыс. руб. – административные штрафы
7 649 тыс. руб. – резерв на оплату неиспользованных отпусков
16 853 - Прочие внереализационные расходы.

Раздел 10. Текущий налог на прибыль. стр. 2460 - Прочее.

По строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражен Торговый сбор в сумме 12 491 тыс. руб.

Раздел 11. 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.

Раздел 12. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020г. события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества отсутствуют.

Генеральный директор



Кирзелёв В.И.