

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ «КРАСНЫЙ МАЯК»**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСО-  
ВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2020 ГОД**

г. Ярославль

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя              | код НИ/стат | Период        | На начало года                         |   | Поступило | Изменения за период                    |   |                       |                       |  |                         | На конец периода                       |                         |
|--------------------------------------|-------------|---------------|--|---|-----------|--|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
|                                      |             |               | первоначальная стоимость <sup>3)</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | Выбыло                                 |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка                             |                         | первоначальная стоимость <sup>3)</sup> | накопленная амортизация |
|                                      |             |               |  |   |           | первоначальная стоимость <sup>3)</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость <sup>3)</sup> | накопленная амортизация |  |                         |
| <b>Нематериальные активы – всего</b> | 5100        | За 20 20 г.1) | -                                      | ( - )   | -         | ( - )                                  | -   | ( - )                 | -                     | -                                      | -                       | -                                      | ( - )                   |
|                                      | 5110        | За 20 19 г.2) | -                                      | ( - )   | -         | ( - )                                  | -   | ( - )                 | -                     | -                                      | -                       | -                                      | ( - )                   |
| в том числе:                         |             |               |  |   |           |  |   |                       |                       |  |                         |  |                         |
|                                      | 5101        | За 20 20 г.1) |  |   |           |  |   |                       |                       |  |                         |  |                         |
|                                      | 5111        | За 20 19 г.2) |  |   |           |  |   |                       |                       |  |                         |  |                         |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | код НИ/стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                         |             | 20 20 г.4)    | 20 19 г.2)    | 20 18 г.5)    |
| Всего                   | 5120        | -             | -             | -             |
| в том числе:            | 5121        |               |               |               |



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя  | код НИ/ стат | Период        | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|--|--------------|---------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|  |              |               |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| <b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>          | 5160         | За 20 20 г.1) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|  | 5170         | За 20 19 г.2) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:   | 5161         | За 20 20 г.1) |                |                     |  |   |                  |
|  | 5171         | За 20 19 г.2) |                |                     |  |   |                  |
| <b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b> | 5180         | За 20 20 г.1) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|  | 5190         | За 20 19 г.2) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:   | 5181         | За 20 20 г.1) |                |                     |  |   |                  |
|  | 5191         | За 20 19 г.2) |                |                     |  |   |                  |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя   | код НИ/стат | Период        | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|---|-------------|---------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|   |             |               |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| <b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств</b> | 5240        | За 20 20 г.1) | -              | -                   | ( - )   | ( - )   | -                |
|   | 5250        | За 20 19 г.2) | -              | -                   | ( - )   | ( - )   | -                |
| <b>- всего</b>  |             |               |                |                     |         |   |                  |
| в том числе:  |             |               |                |                     |         |   |                  |
|   | 5241        | За 20 20 г.1) |                |                     |         |   |                  |
|   | 5251        | За 20 19 г.2) |                |                     |         |   |                  |

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

| Наименование показателя   | код НИ/стат | За 20 20 г.1) | За 20 19 г.2) |
|---|-------------|---------------|---------------|
| <b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего</b> | 5260        | -             | -             |
| в том числе:  |             |               |               |
|   | 5261        |               |               |
| <b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:</b>                    | 5270        | -             | -             |
| в том числе:  |             |               |               |
|   | 5271        |               |               |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                 | 20 20 г.4)    | 20 19 г.2)    | 20 18 г.5)    |
| 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            | 123           | 126           | 123           |
| 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            |               |               |               |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя            | код НИ/стат | Период        | На начало года           |                             | Изменения за период |                          |                             |  |   | На конец периода         |                             |
|------------------------------------|-------------|---------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|--|---|--------------------------|-----------------------------|
|                                    |             |               | первоначальная стоимость | накопленная корректировка7) | Поступило           | выбыло (погашено)        |                             | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка7) |
|                                    |             |               |                          |                             |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка7) |  |   |                          |                             |
| <b>Долгосрочные - всего</b>        | 5301        | За 20 20 г.1) | -                        | -                           | -                   | ( - )                    | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                                    | 5311        | За 20 19 г.2) | -                        | -                           | -                   | ( - )                    | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
| в том числе:                       | 5302        | За 20 20 г.1) |                          |                             |                     |                          |                             |  |   |                          |                             |
|                                    | 5312        | За 20 19 г.2) |                          |                             |                     |                          |                             |  |   |                          |                             |
| <b>Краткосрочные - всего</b>       | 5305        | За 20 20 г.1) | -                        | -                           | 35 843              | ( 35 843 )               | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                                    | 5315        | За 20 19 г.2) | -                        | -                           | -                   | ( - )                    | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
| в том числе:<br>ВЕКСЕЛЯ            | 5306        | За 20 20 г.1) | -                        | -                           | 35 843              | ( 35 843 )               | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                                    | 5316        | За 20 19 г.2) | -                        | -                           | -                   | ( - )                    | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
| <b>Финансовых вложений - итога</b> | 5300        | За 20 20 г.1) | -                        | -                           | 35 843              | ( 35 843 )               | -                           | -  | -   | -                        | -                           |
|                                    | 5310        | За 20 19 г.2) | -                        | -                           | -                   | ( - )                    | -                           | -  | -   | -                        | -                           |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя  | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|--|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|  |                 | 20 20 г.4)    | 20 19 г.2)    | 20 18 г.5)    |
| <b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>                     | 5320            | -             | -             | -             |
| в том числе:   | 5321            |               |               |               |
| <b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b> | 5325            | -             | -             | -             |
| в том числе:   | 5326            |               |               |               |
| <b>Иное использование финансовых вложений</b>                                | 5329            | -             | -             | -             |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | код НИ/<br>стат | Период        | На начало года |   | поступления и затраты | Изменения за период |                               |                               | На конец периода                          |                |   |
|-------------------------|-----------------|---------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|
|                         |                 |               | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |                       | выбыло              |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
|                         |                 |               |                |   |                       | себе-стоимость      | резерв под снижение стоимости |                               |   |                |   |
| <b>Запасы - всего</b>   | 5400            | За 20 20 г.1) | 5 706          | ( - )                                   | 416 765               | ( 416 693 )         | -                             | -                             | X   | 5 778          | ( - )                                   |
|                         | 5420            | За 20 19 г.2) | 4 097          | ( - )                                   | 420 222               | ( 418 613 )         | -                             | -                             | X   | 5 706          | ( - )                                   |
| в том числе:            |                 |               |                |   |                       |                     |                               |                               |   |                |   |
| Товары для перепродажи  | 5401            | За 20 20 г.1) | 5 702          | ( - )                                   | 416 572               | ( 416 496 )         | -                             | -                             | 9   | 5 778          | ( - )                                   |
|                         | 5421            | За 20 19 г.2) | 4 097          | ( - )                                   | 420 119               | ( 418 514 )         | -                             | -                             | 1   | 5 702          | ( - )                                   |
| Сырье и материалы       | 5402            | За 20 20 г.1) | 4              | ( - )                                   | 193                   | ( 197 )             | -                             | -                             | -   | -              | ( - )                                   |
|                         | 5422            | За 20 19 г.2) | -              | ( - )                                   | 103                   | ( 99 )              | -                             | -                             | -   | 4              | ( - )                                   |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                                 | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                 | 20 20 г.4)    | 20 19 г.2)    | 20 18 г.5)    |
| <b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>   | 5440            | -             | -             | -             |
| в том числе:  | 5441            |               |               |               |
| <b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b> | 5445            | -             | -             | -             |
| в том числе:  | 5446            |               |               |               |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                | код НИ/стат | 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 задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|  |             |               |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8) | погашение   | списание на финансовый результат8) | восстановление резерва |  |                               |   |
| <b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>  | 5501        | За 20 20 г.1) | -                             | ( - )                                   | -   | -  | ( - )       | ( - )                              | -                      | ( - )  | -                             | ( - )                                   |
|  | 5521        | За 20 19 г.2) | -                             | ( - )                                   | -   | -  | ( - )       | ( - )                              | -                      | ( - )  | -                             | ( - )                                   |
| в том числе:   | 5502        | За 20 20 г.1) |                               |   |   |  |             |                                    |                        |  |                               |   |
|  | 5522        | За 20 19 г.2) |                               |   |   |  |             |                                    |                        |  |                               |   |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b> | 5510        | За 20 20 г.1) | 231 034                       | ( 1 )                                   | 253 324   | 1 561  | ( 289 702 ) | ( 1 468 )                          | -                      | -  | 194 656                       | ( 94 )                                  |
|  | 5530        | За 20 19 г.2) | 234 376                       | ( 1 )                                   | 280 357   | -  | ( 283 699 ) | ( - )                              | -                      | -  | 231 034                       | ( 1 )                                   |
| в том числе:   | 5511        | За 20 20 г.1) | 100 130                       | ( 1 )                                   | 174 488   | 1 561  | ( 210 670 ) | ( 1 468 )                          | -                      | -  | 63 948                        | ( 94 )                                  |
|  | 5531        | За 20 19 г.2) | 98 808                        | ( 1 )                                   | 258 818   | -  | ( 257 496 ) | ( - )                              | -                      | -  | 100 130                       | ( 1 )                                   |
| Расчеты по прочим дебиторам                            | 5512        | За 20 20 г.1) | 130 568                       | ( - )                                   | 73 000  | -  | ( 72 954 )  | ( - )                              | -                      | -  | 130 614                       | ( - )                                   |
|  | 5532        | За 20 19 г.2) | 135 391                       | ( - )                                   | 1 905   | -  | ( 6 728 )   | ( - )                              | -                      | -  | 130 568                       | ( - )                                   |
| Авансы выданные  | 5513        | За 20 20 г.1) | 336                           | ( - )                                   | 5 836   | -  | ( 6 078 )   | ( - )                              | -                      | -  | 94                            | ( - )                                   |
|  | 5533        | За 20 19 г.2) | 177                           | ( - )                                   | 19 634  | -  | ( 19 475 )  | ( - )                              | -                      | -  | 336                           | ( - )                                   |
| <b>Итого</b>   | 5500        | За 20 20 г.1) | 231 034                       | ( 1 )                                   | 253 324   | 1 561  | ( 289 702 ) | ( 1 468 )                          | -                      | X  | 194 656                       | ( 94 )                                  |
|  | 5520        | За 20 19 г.2) | 234 376                       | ( 1 )                                   | 280 357   | -  | ( 283 699 ) | ( - )                              | -                      | X  | 231 034                       | ( 1 )                                   |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                 | код НИ/стат | На 31 декабря                 |                      | На 31 декабря                 |                      | На 31 декабря                 |                      |
|---|-------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|   |             | 20 20 г.4)                    |                      | 20 19 г.2)                    |                      | 20 18 г.5)                    |                      |
|   |             | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| <b>Всего</b>                            | 5540        | 1 468                         | 1 374                | 77                            | 76                   | 88                            | 87                   |
| в том числе:                            |             |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| Задолженность покупателей и заказчиков  | 5541        | 1 326                         | 1 232                | 4                             | 4                    | 2                             | 2                    |
| Задолженность прочих дебиторов          | 5542        | 82                            | 82                   | 72                            | 71                   | 83                            | 82                   |
| Задолженность поставщиков и подрядчиков | 5543        | 60                            | 60                   | 1                             | 1                    | 3                             | 3                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                 | код НИ/стат | Период        | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |             |                                    |   | Остаток на конец периода |
|---|-------------|---------------|------------------------|---|--|-------------|------------------------------------|---|--------------------------|
|   |             |               |                        | поступление   |  | выбыло      |                                    | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
|   |             |               |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9) | погашение   | списание на финансовый результат9) |   |                          |
| <b>Долгосрочная кредиторская задолженность – всего</b>  | 5551        | За 20 20 г.1) | -                      | -   | -  | ( - )       | ( - )                              | ( - )   | -                        |
|   | 5571        | За 20 19 г.2) | -                      | -   | -  | ( - )       | ( - )                              | ( - )   | -                        |
| в том числе:  |             |               |                        |   |  |             |                                    |   |                          |
|   | 5552        | За 20 20 г.1) |                        |   |  |             |                                    |   |                          |
|   | 5572        | За 20 19 г.2) |                        |   |  |             |                                    |   |                          |
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b> | 5560        | За 20 20 г.1) | 230 800                | 728 768   | -  | ( 774 763 ) | ( - )                              | -   | 184 805                  |
|   | 5580        | За 20 19 г.2) | 247 901                | 685 373   | -  | ( 702 474 ) | ( - )                              | -   | 230 800                  |
| в том числе:  |             |               |                        |   |  |             |                                    |   |                          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                   | 5561        | За 20 20 г.1) | 219 630                | 415 336   | -  | ( 461 488 ) | ( - )                              | -   | 173 478                  |
|   | 5581        | За 20 19 г.2) | 241 240                | 433 904   | -  | ( 455 514 ) | ( - )                              | -   | 219 630                  |
| Авансы полученные                                       | 5562        | За 20 20 г.1) | 9 068                  | 229 464   | -  | ( 228 791 ) | ( - )                              | -   | 9 741                    |
|   | 5582        | За 20 19 г.2) | 5 352                  | 166 274   | -  | ( 162 558 ) | ( - )                              | -   | 9 068                    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 5563        | За 20 20 г.1) | 497                    | 8 268   | -  | ( 8 123 )   | ( - )                              | -   | 642                      |
|   | 5583        | За 20 19 г.2) | 493                    | 6 686   | -  | ( 6 682 )   | ( - )                              | -   | 497                      |
| Расчеты с государственными внебюджетными фондами        | 5564        | За 20 20 г.1) | 254                    | 1 635   | -  | ( 1 677 )   | ( - )                              | -   | 212                      |
|   | 5584        | За 20 19 г.2) | 187                    | 2 024   | -  | ( 1 957 )   | ( - )                              | -   | 254                      |
| Расчеты по налогам и сборам                             | 5565        | За 20 20 г.1) | 1 351                  | 74 065  | -  | ( 74 684 )  | ( - )                              | -   | 732                      |
|   | 5585        | За 20 19 г.2) | 629                    | 76 485  | -  | ( 75 763 )  | ( - )                              | -   | 1 351                    |
| <b>Итого</b>  | 5550        | За 20 20 г.1) | 230 800                | 728 768   | -  | ( 774 763 ) | ( - )                              | X   | 184 805                  |
|   | 5570        | За 20 19 г.2) | 247 901                | 685 373   | -  | ( 702 474 ) | ( - )                              | X   | 230 800                  |

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя                 | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                 | 20 20 г.4)    | 20 19 г.2)    | 20 18 г.5)    |
| <b>Всего</b>                            | 5590            | 191           | 38            | 90            |
| в том числе:                            |                 |               |               |               |
| Авансы полученные                       | 5591            | 177           | 35            | 74            |
| Задолженность поставщикам и подрядчикам | 5592            | 14            | 3             | 16            |

#### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя  | код НИ/<br>стат | За 20 20 г.1) | За 20 19 г.2) |
|--|-----------------|---------------|---------------|
|  |                 |               |               |
| <b>Материальные затраты</b>  | 5610            | 343 682       | 361 502       |
| <b>Расходы на оплату труда</b>   | 5620            | 8 983         | 7 546         |
| <b>Отчисления на социальные нужды</b>  | 5630            | 2 050         | 2 284         |
| <b>Амортизация</b>   | 5640            | -             | -             |
| <b>Прочие затраты</b>  | 5650            | 9 399         | 5 858         |
| <b>Итого по элементам</b>  | 5660            | 364 114       | 377 190       |
| <b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>    | 5670            | -             | -             |
| <b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b> | 5680            | -             | -             |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>   | 5600            | 364 114       | 377 190       |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                | код НИ/стат | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>                 | 5700        | 539                    | 297      | ( 434 )  | ( - )                        | 402                      |
| в том числе:<br>Резервы на предстоящую оплату отпусков | 5701        | 539                    | 297      | ( 434 )  | ( - )                        | 402                      |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                 | код НИ/стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-------------|---------------|---------------|---------------|
|   |             | 20 20 г.4)    | 20 19 г.2)    | 20 18 г.5)    |
| <b>Полученные – всего</b>               | 5800        | -             | -             | -             |
| в том числе:                            | 5801        |               |               |               |
| <b>Выданные- всего</b>                  | 5810        | 444 602       | 483 999       | 565 000       |
| в том числе:<br>Поручительства выданные | 5811        | 444 602       | 483 999       | 565 000       |

### 9. Государственная помощь

| Наименование показателя                   | код НИ/стат | За 20 20 г.1)         |                        | За 20 19 г.2)            |                      |
|---|-------------|-----------------------|------------------------|--------------------------|----------------------|
|   |             |                       |                        |                          |                      |
| <b>Получено бюджетных средств — всего</b> | 5900        | -                     | -                      | -                        | -                    |
| в том числе:                              |             |                       |                        |                          |                      |
| на текущие расходы                        | 5901        | -                     | -                      | -                        | -                    |
| на вложения во внеоборотные активы        | 5905        | -                     | -                      | -                        | -                    |
| <b>Бюджетные кредиты — всего</b>          |             | <b>На начало года</b> | <b>Получено за год</b> | <b>Возвращено за год</b> | <b>На конец года</b> |
|   | 20 20 г.1)  | 5910                  | -                      | -                        | -                    |
|   | 20 19 г.2)  | 5920                  | -                      | -                        | -                    |
|   | 20 20 г.1)  | 5911                  |                        |                          |                      |
|   | 20 19 г.2)  | 5921                  |                        |                          |                      |
| в том числе:                              |             |                       |                        |                          |                      |

Руководитель



Мартова О.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2021 г.

## 10. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

**1. Полное фирменное наименование:**

Акционерное общество «Торговый дом «Красный Маяк»

**2. Место нахождения и юридический адрес:**

Юридический адрес: Россия, 150003, Ярославская область, город Ярославль, улица Республиканская, дом 3А, корпус 5А, офис 201.5

По месту нахождения стационарных рабочих мест всего были созданы **3** обособленные подразделения, а в 2020 году было закрыто **1** обособленное подразделение :

1. 01.10.2012г. создано обособленное подразделение № 1  
Адрес местонахождения: Россия, 150008, Ярославль, проспект Машиностроителей, д. 83
2. 17.03.2014г. создано обособленное подразделение № 2  
Адрес местонахождения : Россия, 630058, г. Новосибирск, ул. Тихая д.2.
3. 09.10.2015г. создано обособленное подразделение № 3  
Адрес местонахождения: Россия, 350059, г. Краснодар, ул. Новороссийская, 236  
05.11.2020г. закрыто обособленное подразделение № 3  
Адрес местонахождения: Россия, 350059, г. Краснодар, ул. Новороссийская, 236

**3. Акционерное общество зарегистрировано:**

Ярославской регистрационно-лицензионной палатой мэрии г. Ярославля № 16271 от 06.12.2001 г. за основным государственным регистрационным номером 1027600838946.

**4. Сведения об уставном капитале:**

Уставный капитал общества состоит из номинальной стоимости 100 (Сто) обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Номинальная стоимость одной обыкновенной акции одинакова и составляет 1000=00 (Одна тысяча) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

**Список акционеров, владеющих акциями общества:**

ООО «Управляющая компания «Парус» - 99%, конечным бенефициаром Общества является Басовец Сергей Клавдиевич (доля в ООО «Управляющая компания «Парус» 100%)

Басовец Олег Клавдиевич - 1%

**Исполнительный орган:**

За отчетный период, до 10 января 2020 года, исполнительным органом общества являлся генеральный директор Колескин Виктор Геннадьевич;

до 10 ноября 2020 года, исполнительным органом общества являлся Управляющий - индивидуальный предприниматель Липкин Сергей Валерьевич;

до 13 января 2021 года, исполнительным органом общества являлся Управляющий - индивидуальный предприниматель Петров Андрей Николаевич;

с 13 января 2021 года и по настоящее время исполнительным органом общества является Управляющий – Мартова Оксана Александровна.

**5. Информация об аудите общества:**

Аудиторская фирма ООО «ИСКонсалтинг».

Является членом СРО ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»  
ОРН № 11606065233

## 11. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

## 1. Основные виды производственной деятельности.

С сентября 2005 года Торговый дом ведет активную деятельность по реализации электровибраторов и электрооборудования.

В настоящий момент предприятие имеет своих дилеров во всех Федеральных округах России.

Основной вид деятельности – оптовая торговля производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

Таблица 1.

Выручка (нетто) от продажи товаров, услуг.

тыс. руб.

|   | Всего          | в том числе по кварталам: |         |         |         |
|---|----------------|---------------------------|---------|---------|---------|
|   |                | I                         | II      | III     | IV      |
| 2019г., всего   | <b>377 640</b> | 82 981                    | 107 983 | 98 604  | 88 072  |
| в т.ч.  |                |                           |         |         |         |
| Оптовая продажа производственного электрооборудования | <b>377 640</b> | 82 981                    | 107 983 | 98 604  | 88 072  |
| Экспорт   | -              | -                         | -       | -       | -       |
| 2020г., всего   | <b>368 685</b> | 84 106                    | 80 002  | 103 904 | 100 673 |
| в т.ч.  |                |                           |         |         |         |
| Оптовая продажа производственного электрооборудования | <b>368 685</b> | 84 106                    | 80 002  | 103 904 | 100 673 |
| Экспорт   | -              | -                         | -       | -       | -       |

## 12. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ТРУДОВЫХ РЕСУРСОВ, ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА.

Таблица 2.

| № п/п | Наименование                                 | 2020 г. | 2019 г. |
|-------|--|---------|---------|
| 1.    | Среднесписочная численность работников, чел. | 16      | 13      |
| 2.    | Годовой фонд заработной платы, тыс. руб.     | 8 865   | 7 479   |
| 3.    | Среднемесячная заработная плата, тыс. руб.   | 46,2    | 47,9    |

## 13. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные положения учета:

- метод признания доходов
- метод начисления;
- оценка запасов при выбытии
- FIFO;

- метод начисления амортизации - линейный;  
 - резерв под обесценение ТМЦ не создавался в связи с отсутствием материальных запасов, подлежащих уценке.

В соответствии с изменением нормативных актов в учетную политику были внесены изменения, не приведшие к существенному изменению данных за прошлые периоды.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам от годовой выручки (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей).

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%. Для характеристики ошибок в статьях Бухгалтерского Баланса общим итогом признается валюта Баланса. Для характеристики ошибок в статьях Отчета о финансовых результатах общим итогом признается сумма выручки (нетто) от продажи товаров, продукции работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей).

#### 14. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Таблица 3.

| №<br>п/п     | Наименование                   | 2020 г.        |               | 2019 г.        |               |
|--------------|--------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              |                                | тыс. руб.      | %             | тыс. руб.      | %             |
| 1.           | Материальные затраты           | 343 682        | 94,39         | 361 502        | 95,84         |
| 2.           | Затраты на оплату труда        | 8 983          | 2,47          | 7 546          | 2,00          |
| 3.           | Отчисления на социальные нужды | 2 050          | 0,56          | 2 284          | 0,61          |
| 4.           | Амортизация                    | -              | 0,00          | -              | 0,00          |
| 5.           | Прочие затраты                 | 9 399          | 2,58          | 5 858          | 1,55          |
| <b>Итого</b> |                                | <b>364 114</b> | <b>100,00</b> | <b>377 190</b> | <b>100,00</b> |

Структура расходов по обычным видам деятельности сохранилась: наибольший удельный вес составляют материальные расходы, расходы по оплате труда и расходы, непосредственно связанные с реализацией товаров.

#### 15. СВЕДЕНИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ.

В составе прочих доходов и расходов по сравнению с предыдущим годом произошли следующие изменения (таблица 4):

Основную долю прочих доходов в 2020 году составляют доходы по реализации векселей 96,2% и доходы от процентов банковского счета 2,5% (это объясняется заключением дополнительного соглашения к договору банковского счета, предусматривающему начисление процентов на остаток средств на банковском счете).

Расшифровка прочих доходов и расходов, с учетом процентов, за 2020 год отражена в Таблице 4.

Таблица 4.

## Прочие доходы и расходы

| № п/п          | Наименование   | 2020 г.       |               | 2019 г.      |             |
|----------------|--|---------------|---------------|--------------|-------------|
|                |  | тыс. руб.     | %             | тыс. руб.    | %           |
| <b>ДОХОДЫ</b>  |  |               |               |              |             |
| 1              | Доходы прошлых налоговых периодов                          | 465           | 1,25          | 450          | 1,21        |
| 2              | Доходы по реализации векселей                              | 35 843        | 96,18         | 0            | 0,00        |
| 3              | Доходы признанные должником (штрафы, пени и иные санкции)  | 12            | 0,03          | 0            | 0,00        |
| 4              | Доходы от излишков, выявленных в результате инвентаризации | 24            | 0,06          | 29           | 0,08        |
| 5              | Доходы от процентов по договорам займа, банковского счета  | 916           | 2,46          | 1 449        | 3,89        |
| 6              | Прочие   | 6             | 0,02          | 0            | 0,00        |
|                | <b>Итого</b>   | <b>37 266</b> | <b>100,00</b> | <b>1 928</b> | <b>5,17</b> |
| <b>РАСХОДЫ</b> |  |               |               |              |             |
| 1              | Проценты к уплате  | 0             | 0,00          | 0            | 0,00        |
| 2              | Расходы прошлых налоговых периодов                         | 573           | 1,50          | 472          | 1,23        |
| 3              | Расходы по реализации векселей                             | 35 843        | 93,58         | 0            | 0,00        |
| 4              | Списана дебиторская задолженность                          | 0             | 0,00          | 0            | 0,00        |
| 5              | Расходы по созданию Резерва по сомнительным долгам         | 1 561         | 4,08          | 0            | 0,00        |
| 6              | Судебные, арбитражные, госпошлина                          | 6             | 0,02          | 5            | 0,01        |
| 7              | Недостача и потери от порчи ТМЦ                            | 0             | 0,00          | 0            | 0,00        |
| 8              | Услуги банка   | 202           | 0,53          | 118          | 0,31        |
| 9              | Прочие   | 119           | 0,31          | 43           | 0,11        |
|                | <b>Итого</b>   | <b>38 304</b> | <b>100,00</b> | <b>638</b>   | <b>1,67</b> |

#### 16. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ, ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В 2020 году в составе финансовых вложений по сравнению с 2019 годом произошли изменения. В 2020 году Обществом были приобретены, а впоследствии реализованы простые беспроцентные векселя на сумму 35843 тыс.руб. Реализация векселей была отражена в отчете о финансовых результатах по строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы».

В составе основных средств в 2020 году по сравнению с 2019 годом существенных изменений не произошло.

#### 17. СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.

В течение 2020 года дебиторская задолженность уменьшилась на 15,79% и на конец года ее величина составляет 194562 тыс. руб. Большой удельный вес дебиторской задолженности в активах предприятия объясняется предоставлением крупным дилерам предприятия отсрочек в погашении задолженности сроком до 90 дней. Структура дебиторской задолженности изменилась: около 0,29% составляет задолженность прочих дебиторов, около 66,89% составляет задолженность по переуступке права требования долга (цессии), задолженность покупателей и заказчиков составляет около 32,82%. Просроченная дебиторская задолженность составляет 0,75%, и по сравнению с прошлым годом она незначительно увеличилась.

В течение 2020 года в структуре кредиторской задолженности произошли изменения в сторону уменьшения на 19,93% и на конец года ее величина составляет 184805 тыс. руб. Уменьшение или увеличение задолженности обусловлено в том числе и отсрочкой по оплате товара поставщикам. Поскольку у основного поставщика – ПАО «ЯЗКМ» получена отсрочка по оплате товара на 90 дней, объем и сроки погашения кредиторской задолженности уравновешены с дебиторской задолженностью.

Просроченная кредиторская задолженность контрагентам составляет 0,10 %.

## 18. СВЕДЕНИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ.

АО «Торговый дом «Красный маяк» в бухгалтерском учете использует следующие забалансовые счета.

Таблица 5.

Суммы, учитываемые на забалансовых счетах.

тыс.руб

| № п/п | Номер счета | Название счета  | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|-------|-------------|---|---------|---------|---------|
| 1.    | 001         | Арендованные основные средства                                    | 123     | 126     | 123     |
| 2.    | 002         | Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 4 815   | 1 599   | 1 513   |
| 3.    | 007         | Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов     | 4 190   | 2 721   | 2 723   |
| 4.    | 009         | Обеспечение обязательств и платежей выданные                      | 444 602 | 483 999 | 565 000 |
| 5.    | 013         | ТМЦ, переданные на ответственное хранение                         | 4 815   | 3 280   | 7 269   |
| 6.    | 015         | Неисключительные права на программное обеспечение                 | 59      | 59      | 93      |

## 19. СВЕДЕНИЯ О РАСЧЕТАХ С БЮДЖЕТОМ.

АО «Торговый дом «Красный Маяк» в 2020 году являлся плательщиком следующих основных налогов и сборов: НДС, налог на прибыль, земельный налог, взносы на обязательное социальное страхование (ОСВ), НДФЛ.

Таблица 6.

Налоговые платежи, уплаченные в бюджет.

тыс. руб.

| № п/п        | Наименование                          | 2020 г.      | 2019 г.      |
|--------------|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 1.           | Налог на добавленную стоимость (НДС)  | 4 711        | 2 020        |
| 2.           | Налог на прибыль                      | 693          | -            |
| 3.           | Обязательные страховые взносы (ОСВ)   | 1 997        | 1 984        |
| 4.           | Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) | 1170         | 946          |
| 5.           | Земельный налог                       | 227          | 45           |
| <b>Итого</b> |                                       | <b>8 798</b> | <b>4 995</b> |

На отчетную дату просроченная задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

## 20. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 г. № 236н).

Сумма текущего налога на прибыль, подлежащая перечислению в бюджет, (стр. 2411 отчета о финансовых результатах), определяется на основании данных налоговой декларации по налогу на прибыль и составляет по итогам 2020 года 717 тыс. руб., по итогам 2019 года – 390 тыс. руб.

Величина отложенного налога на прибыль составила в 2019 году – 21 тыс. руб., в 2020 году – -9 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль – сумма налога на прибыль с величины временных разниц между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода.

Образование разниц происходит в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, в том числе:

- применение разных сроков и методов начисления амортизации по объектам основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета, единовременного включения в расходы налоговой премии в соответствии с п. 1.1 ст. 259 НК РФ;
- разный механизм списания убытков от реализации основных средств;
- начисления резерва на отпуска в бухгалтерском учете (без начисления в налоговом учете).

В отчетном периоде отложенные налоговые активы уменьшились на 9 тыс. руб. в связи с использованием в бухгалтерском учете Резерва по сомнительным долгам и Резерва на предстоящую оплату отпусков. В налоговом учете предприятия резервы не создаются.

В отчетном периоде движение ОНО на предприятии отсутствовало.

## 21. СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ КАПИТАЛА.

В 2020 году по результатам деятельности АО «Торговый дом «Красный маяк» получило чистой прибыли 2798 тыс. руб. Других изменений в составе собственных средств предприятия не произошло. Таким образом, по итогам года раздел баланса «Капитал и резервы» составил 66408 тыс. руб.

## 22. ПРИБЫЛЬ, ПРИХОДЯЩАЯСЯ НА ОДНУ АКЦИЮ.

В 2019 и 2020 годах общество не производило выкуп собственных акций. В связи с этим средневзвешенное количество обыкновенных акций было постоянным – 100 штук.

Базовая прибыль на одну акцию составила в 2019 году – 14 тыс. руб., базовая прибыль на одну акцию составила в 2020 году – 28 тыс. руб. Дивиденды в отчетном году не начислялись и не выплачивались.

По состоянию на 1 января 2020 года и 1 января 2021 года общество не имело конвертируемых ценных бумаг и договоров, поэтому показатель «Разводненная прибыль на акцию» не рассчитывается.

## 23. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

На начало 2020 года остаток денежных средств составил 16 584 тыс. руб., на конец года – 9 607 тыс. руб., т.е. в отчетном периоде произошло уменьшение остатка денежных средств на 6 977 тыс. руб.

По сравнению с прошлым годом в 2020 году объем поступивших и выплаченных денежных средств незначительно уменьшился.

В структуре денежных потоков произошли следующие изменения:

1. Денежные потоки по финансовым операциям предприятия Обществом в течение 2020 году не осуществлялись.

2. В 2020 году Обществом инвестиционная деятельность не осуществлялась.

В 2020 году поступление денежных средства в виде процентов от денежных средств, размещенных на депозитных счетах в кредитных организациях отражается по стр. 4119.

В целом денежные потоки предприятия положительно характеризуют его финансовую устойчивость и платежеспособность.

#### 24. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

По состоянию на 01.01.2021 г. АО «Торговый дом «Красный Маяк» не имеет финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы других организаций.

Выплаты руководящему персоналу в 2020 г. составили сумму в размере 136,9 тыс. руб., других операций с указанными работниками не проводилось.

На отчетную дату заемных средств АО ТД «Красный Маяк» не имеет.

Операции с ООО «УК «Парус», акционером АО «Торговый дом «Красный Маяк», в 2020 году не проводились.

#### 25. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ.

Существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности до утверждения отчетности за 2020 год не установлено.

#### 26. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое состояние организации, и других событий, подлежащих раскрытию в отчетности, не произошло. Организация не планирует прекращения деятельности в течение следующего финансового года.

#### 27. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Организация не планирует прекращения деятельности в течение следующего финансового года. Финансовое состояние общества оценивается как устойчивое, резкого ухудшения финансового состояния в последующем 2021 году не ожидается.

В условиях пандемии COVID-19 и предпринимаемых мер по борьбе с ней, считаем угрозой непрерывности деятельности общества не существенной.

Управляющий



ИП Мартова О.А.

24.03.2021 г.