

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАНАР"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9731029410

Код причины постановки на учет (КПП): 773101001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля розничная одеждой в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.71).

2. Анализ финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАНАР"

2.1. Структура имущества и источники его формирования

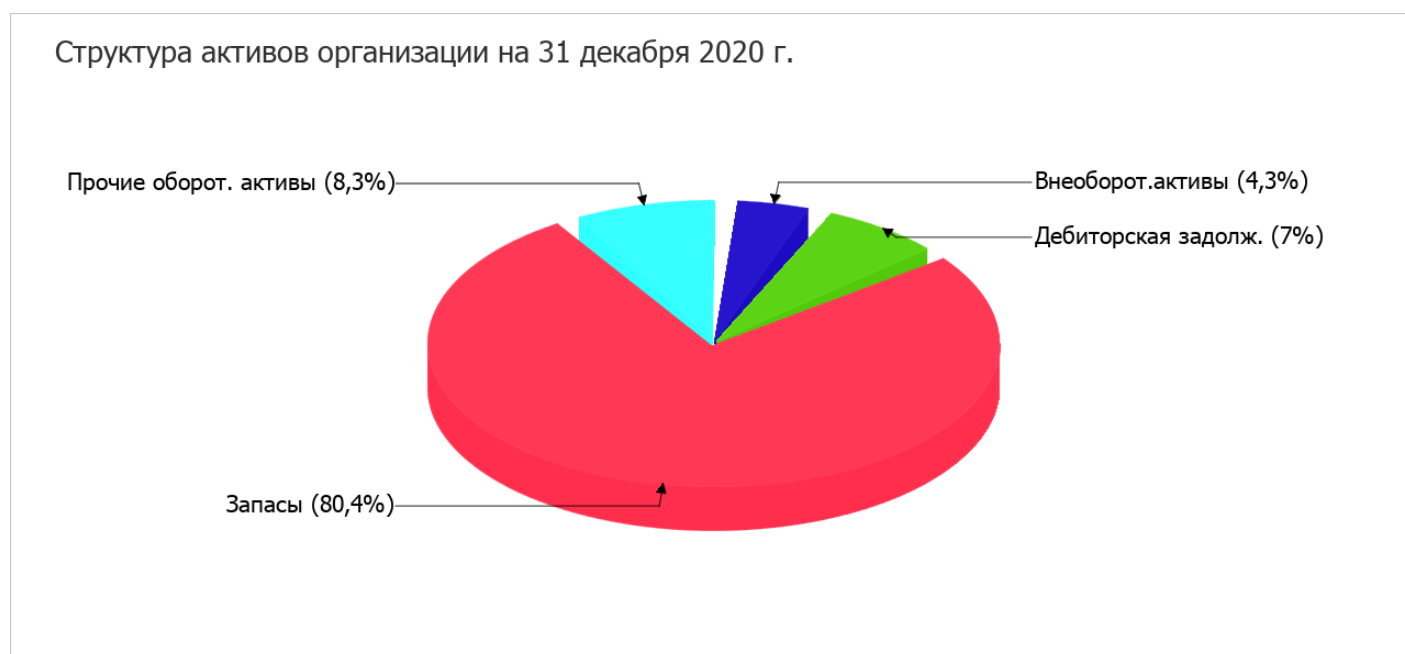
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	5 314	5 002	6,4	4,3	-312	-5,9
в том числе: основные средства	5 147	4 592	6,2	3,9	-555	-10,8
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	77 831	112 335	93,6	95,7	+34 504	+44,3
в том числе: запасы	64 731	94 372	77,9	80,4	+29 641	+45,8
дебиторская задолженность	8 540	8 261	10,3	7	-279	-3,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	3 369	4 322	4,1	3,7	+953	+28,3
Пассив						
1. Собственный капитал	28 485	39 802	34,3	33,9	+11 317	+39,7
Справочно: Чистые активы	28 486	39 802	34,3	33,9	+11 316	+39,7
2. Долгосрочные обязательства, всего	488	46 472	0,6	39,6	+45 984	+95,2 раза
в том числе: заемные средства	–	46 000	–	39,2	+46 000	–

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
3. Краткосрочные обязательства*, всего	54 172	31 063	65,2	26,5	-23 109	-42,7
в том числе: заемные средства	2 403	5 723	2,9	4,9	+3 320	+138,2
Валюта баланса	83 146	117 337	100	100	+34 191	+41,1

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Активы на 31.12.2020 характеризуются большой долей (95,7%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период увеличились на **34 191** тыс. руб. (на **41,1%**). При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на **11 317** тыс. руб.

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:



Рост величины активов организации связан, главным образом, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- запасы – **29 641** тыс. руб. (**84,5%**)
- налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям – **4 187** тыс. руб. (**11,9%**)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- долгосрочные заемные средства – **46 000** тыс. руб. (**74,1%**)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – **11 317** тыс. руб. (**18,2%**)
- краткосрочные заемные средства – **3 320** тыс. руб. (**5,4%**)

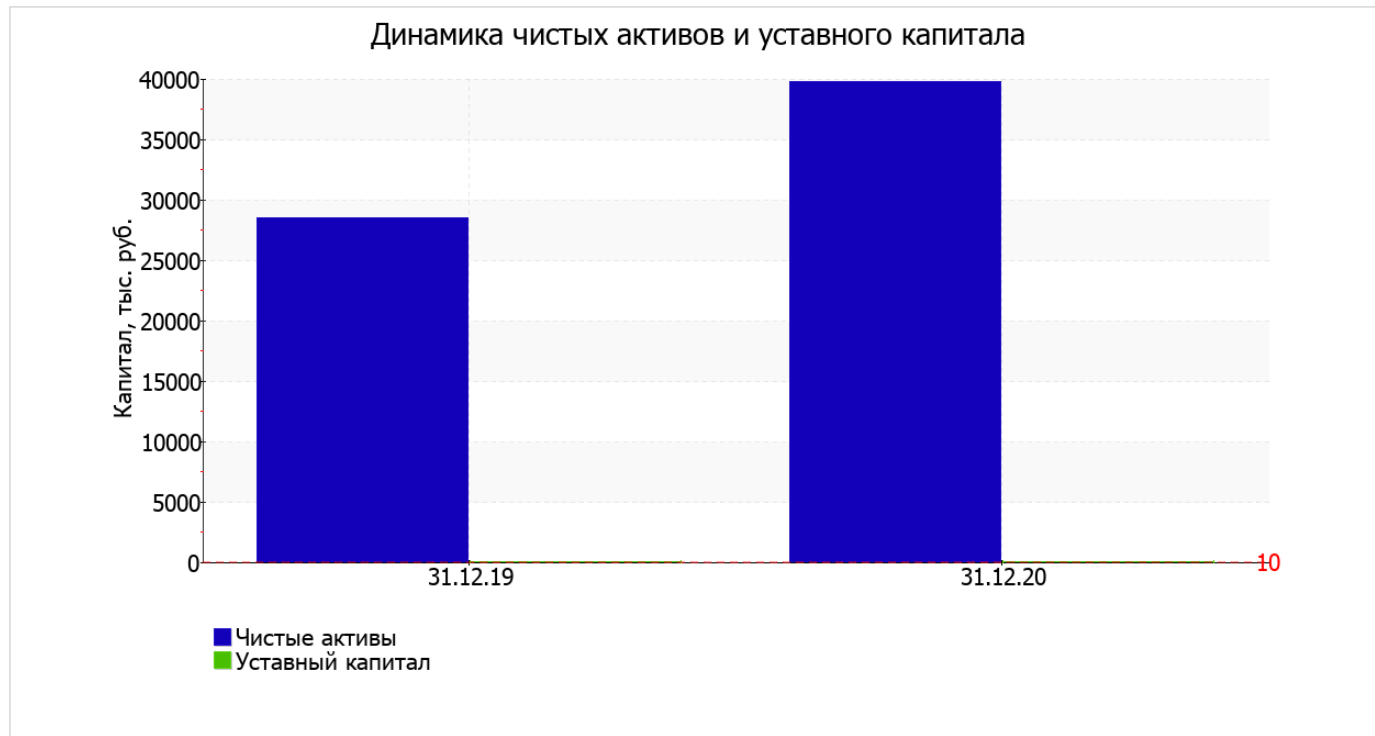
Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "основные средства" в активе и "кредиторская задолженность" в пассиве (-555 тыс. руб. и -27 838 тыс. руб. соответственно).

на 31.12.2020 собственный капитал организации составил 39 802,0 тыс. руб. за последний год собственный капитал организации увеличился на 11 317,0 тыс. руб., или на 39,7%.

2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1. Чистые активы	28 486	39 802	34,3	33,9	+11 316	+39,7
2. Уставный капитал	10	10	<0,1	<0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	28 476	39 792	34,2	33,9	+11 316	+39,7

Чистые активы организации на 31 декабря 2020 г. намного (в 3 980,2 раза) превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же необходимо отметить увеличение чистых активов на 39,7% в течение анализируемого периода. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.



2.3. Анализ финансовой устойчивости организации

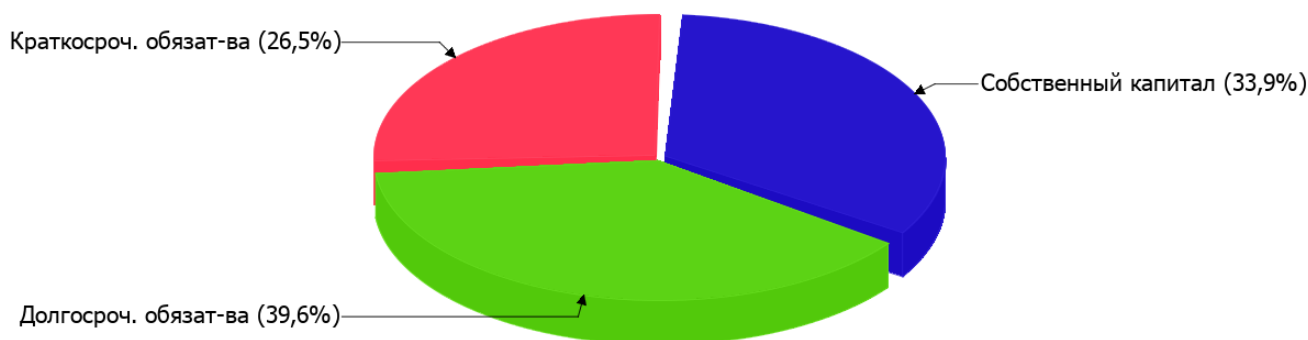
2.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
Коэффициент автономии	0,34	0,34	–	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. нормальное значение: 0,45 и более (оптимальное 0,55-0,7).
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,3	0,31	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. нормальное значение: не менее 0,1.
Коэффициент покрытия инвестиций	0,35	0,74	+0,39	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. нормальное значение для данной отрасли: 0,7 и более.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,81	0,87	+0,06	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. нормальное значение для данной отрасли: 0,2 и более.
Коэффициент обеспеченности запасов	0,36	0,37	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. нормальное значение: 0,5 и более.
Коэффициент краткосрочной задолженности	0,99	0,4	-0,59	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации по состоянию на 31.12.2020 составил **0,34**. Данный коэффициент характеризует степень зависимости организации от заемного капитала. Полученное здесь значение показывает, что ввиду недостатка собственного капитала (**34%** от общего капитала) общество в значительной степени зависит от кредиторов. за год отмечено незначительное уменьшение коэффициента автономии (уменьшение менее чем на **0,01**).

На диаграмме ниже наглядно представлена структура капитала организации:

Структура капитала организации на 31 декабря 2020 г.



коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на последний день анализируемого периода равнялся **0,31**. за последний год наблюдалось небольшое повышение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами (на **0,01**). на последний день анализируемого периода коэффициент демонстрирует очень хорошее значение.

коэффициент покрытия инвестиций за год вырос на **0,39** и составил **0,74**. Значение коэффициента на 31.12.2020 соответствует норме (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет **74%**).

значение коэффициента обеспеченности материальных запасов на последний день анализируемого периода составило **0,37**. за год имело место небольшое повышение коэффициента обеспеченности материальных запасов. на 31.12.2020 значение коэффициента обеспеченности материальных запасов соответствует норме.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что на последний день анализируемого периода (31.12.2020) доля краткосрочной задолженности в общих долгах организации составляет 40,1%. При этом за последний год доля краткосрочной задолженности уменьшилась на 59%.

2.4. Ликвидность

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,44	3,62	+2,18	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,22	0,41	+0,19	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение для данной отрасли: 0,8 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,06	0,14	+0,08	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. нормальное значение: 0,2 и более.

[На конец периода] значение коэффициента текущей ликвидности (**3,62**) соответствует норме. [За весь период] коэффициент текущей ликвидности вырос на **2,18**.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности не соответствует норме – **0,41** при норме 0,8. Это означает, что у ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАНАР" недостаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства, чтобы погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Третий из коэффициентов, характеризующий способность организации погасить всю или часть краткосрочной задолженности за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, имеет значение (**0,14**) ниже допустимого предела (норма: 0,2). Несмотря на это следует отметить положительную динамику – за год коэффициент вырос на **0,08**.

3. Анализ эффективности деятельности организации

3.1. Обзор результатов деятельности

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАНАР" за весь рассматриваемый период и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за год организация получила прибыль от продаж в размере **20 403** тыс. руб., что составило 3,9% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на **19 047** тыс. руб., или на **48,3%**.

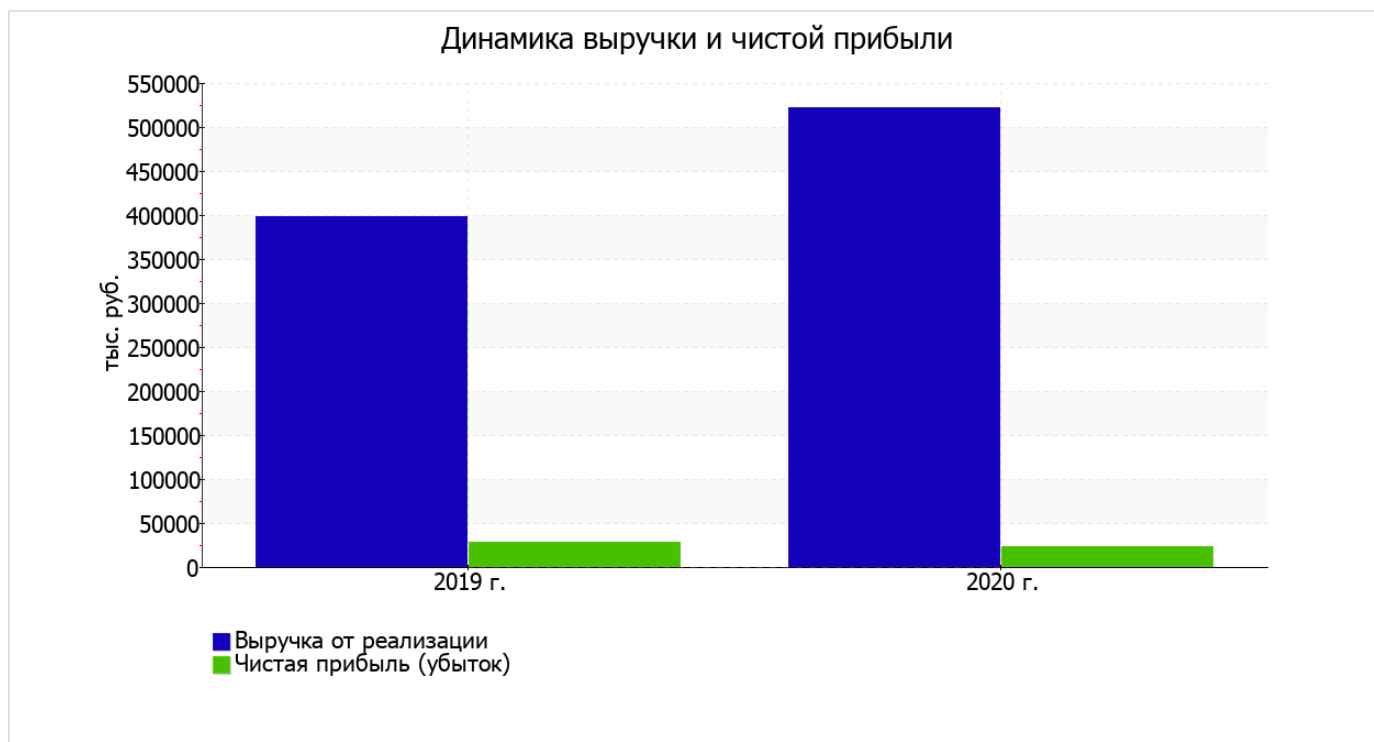
По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 124 322 и 143 369 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+40%) опережает изменение выручки (+31,3%)

Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году не использовала возможность учитывать общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных, включая их ежемесячно в себестоимость производимой продукции (выполняемых работ, оказываемых услуг). Это и обусловило отсутствие показателя "Управленческие расходы" за отчетный период в форме №2.

прибыль от прочих операций в течение анализируемого периода составила 7 914 тыс. руб., что на 11 758 тыс. руб. больше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года. При этом величина прибыли от прочих операций составляет 38,8% от абсолютной величины прибыли от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2019 г.	2020 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	397 673	521 995	+124 322	+31,3	459 834
2. Расходы по обычным видам деятельности	358 223	501 592	+143 369	+40	429 908
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	39 450	20 403	-19 047	-48,3	29 927
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-3 844	7 961	+11 805	↑	2 059
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	35 606	28 364	-7 242	-20,3	31 985
6. Проценты к уплате	—	47	+47	—	24
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-7 130	-5 506	+1 624	↑	-6 318
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	28 476	22 811	-5 665	-19,9	25 644
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	28 476	22 811	-5 665	-19,9	25 644
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	11 317	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



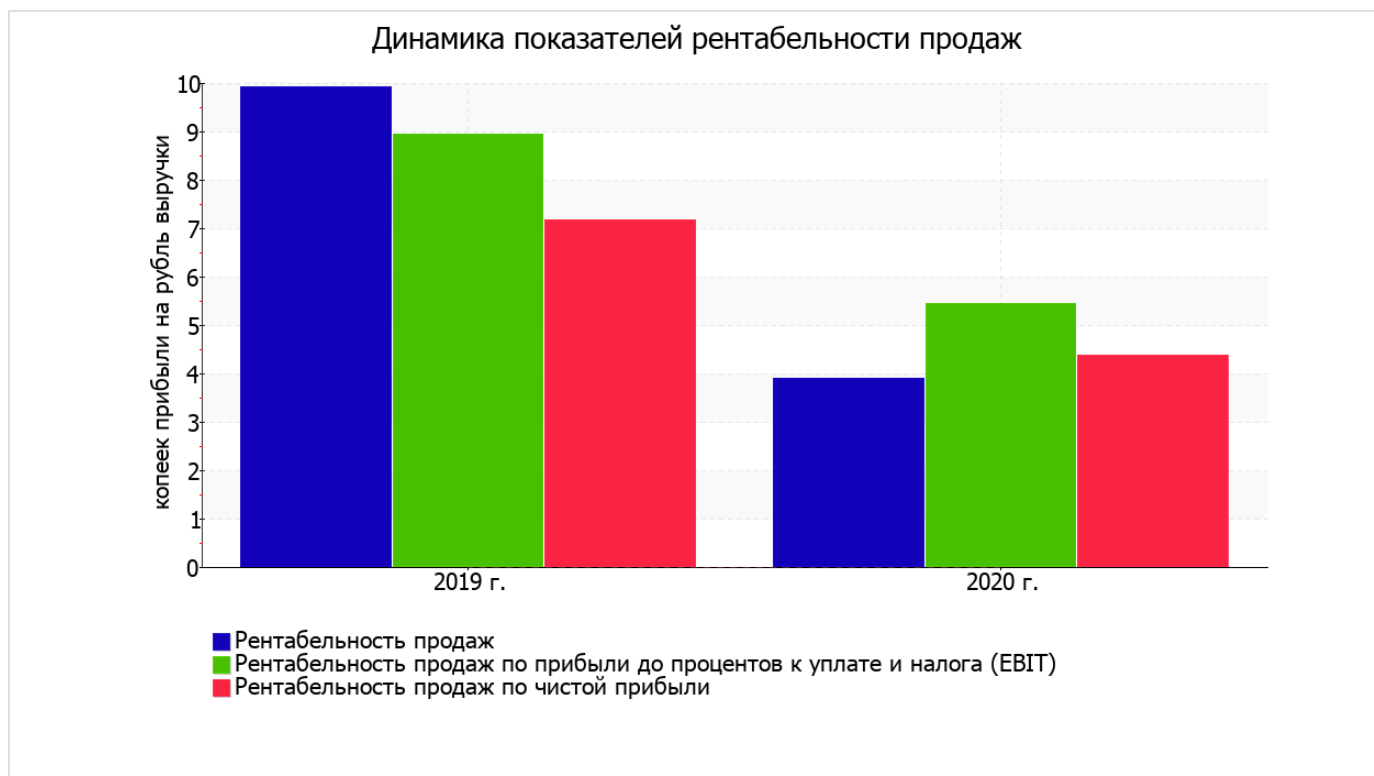
3.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2019 г.	2020 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). нормальное значение: 4% и более.	9,9	3,9	-6	-60,6
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	9	5,4	-3,6	-39,3
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). нормальное значение для данной отрасли: не менее 3%.	7,2	4,4	-2,8	-39

[За последний период] организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности.

прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 3,9% от полученной выручки. Тем не менее, имеет место отрицательная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчётному, (-6%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за период 01.01–31.12.2020 составил 5,4%. То есть в каждом рубле выручки ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАНАР" содержалось 5,4 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала представлена в следующей таблице.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2020 г.	
Рентабельность собственного капитала (ROE)	66,6	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. нормальное значение: 18% и более.
Рентабельность активов (ROA)	22,7	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. нормальное значение для данной отрасли: 9% и более.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	49,1	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.

[За последний период] каждый рубль собственного капитала организации обеспечил чистую прибыль в размере **0,666** руб.

за 2020 год значение рентабельности активов, равное **22,7%**, характеризуется как очень хорошее.

3.3. Деловая активность (оборачиваемость активов и обязательств)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2020 г.
	2020 г.	
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 86 дн.)	67	5,5
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: не более 45 дн.)	58	6,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 11 и менее дн.)	6	62
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	27	13,8
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 104 дн.)	70	5,2
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	24	15,2

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов за год показывает, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 70 календарных дней. При этом требуется 58 дней, чтобы расходы организации по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка материально-производственных запасов.

4. Выводы по результатам анализа

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТАНАР" за последний год.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами, равное 0,31, является вполне соответствующее нормальному;
- полностью соответствует нормальному значению коэффициент текущей (общей) ликвидности;
- чиста прибыль составляет значительный процент от совокупной стоимости активов организации (22,7% за последний год).

Следующие 4 показателя финансового положения и результатов деятельности организации имеют неудовлетворительные значения:

- коэффициент автономии имеет неудовлетворительное значение (0,34);
- ниже нормального значение коэффициент абсолютной ликвидности;
- значительное падение прибыльности продаж (-6 процентных пункта от рентабельности за аналогичный период прошлого года равной 9,9%);
- значительное падение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) на рубль выручки организации (-3,6 коп. от данного показателя рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчетному).

Анализ выявил следующие положительные показатели финансового положения и результатов деятельности организации:

- изменение собственного капитала практически соответствует общему изменению активов организации;
- коэффициент покрытия инвестиций соответствует норме (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 74% в общей сумме капитала организации);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год составила 22 811 тыс. руб.

С позитивной стороны финансовое положение и результаты деятельности организации характеризуют следующие показатели:

- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 получена прибыль от продаж (20 403 тыс. руб.), однако наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-19 047 тыс. руб.).

С критической стороны финансовое положение организации характеризуют следующие показатели:

- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности существенно ниже нормы;
- крайне неустойчивое финансовое положение по величине собственных оборотных средств.

Приведенный анализ свидетельствует о положительном финансовом состоянии ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАНАР", возможности отвечать по своим обязательствам. Финансовое состояние организации позволяют использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	1 142	-	(1 142)	-
	5250	за 2019г.	-	6 054	-	(6 054)	-
в том числе: Мебельные детали по эскизу (Шпон Дуб)	5241	за 2020г.	-	324	-	(324)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкаф по эскизу (Матовая по шпону)	5242	за 2020г.	-	386	-	(386)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Буквы световые BRANDSMART mix	5243	за 2020г.	-	57	-	(57)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Буквы BRANDSMART mix	5244	за 2020г.	-	241	-	(241)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Буквы BRANDS/SPORT mix	5245	за 2020г.	-	63	-	(63)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Буквы BRANDS/LUXE	5246	за 2020г.	-	71	-	(71)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект-рабочее место кассира	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	706	-	(706)	-
Мобильный термопринтер Toshiba B-EP4DL, 203 dpi, USB	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	953	-	(953)	-
Акустомагнитная система Ultra Shield New	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	462	-	(462)	-
Сервер		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	389	-	(389)	-
Мебельные детали по эскизу		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	810	-	(810)	-
Шкаф по эскизу		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	213	-	(213)	-
Буквы световые "BRANDSMART" 950*13200 Меганом		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	136	-	(136)	-
Буквы световые "BRANDSMART" 805*7350 Меганом		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	127	-	(127)	-
Буквы световые "BRANDSMART" 1000*11020 Меганом		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	132	-	(132)	-
Буквы световые "BRANDSMART" 770*11300 Меганом		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	109	-	(109)	-
Буквы световые "BRANDSMART" 1200*7000 Муссон		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	405	-	(405)	-

Буквы световые "BRANDS/SPORT" 3000*500 Муссон	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	236	-	(236)
Буквы световые "BRANDS/LUXE" 3000*500 Муссон	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	250	-	(250)
Буквы световые "BRANDSMART" 5460*500 Муссон	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	131	-	(131)
Буквы световые "BRANDSMART" 5500*500 Муссон	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	131	-	(131)
Буквы световые "BRANDSMART" 256*2617 Меганом	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	469	-	(469)
Роллеты 5500x3557 PD/77 бел. (ш)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	119	-	(119)
Роллеты 5470x3557 PD/77 бел. (ш)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	121	-	(121)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	64 731	-	535 466	(505 825)	-	-	X	94 372	-
	5420	за 2019г.	-	-	428 618	(363 887)	-	-	X	64 731	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3	-	2 976	(2 724)	-	-	101	255	-
	5421	за 2019г.	-	-	5 646	(5 644)	-	-	-	3	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	63 916	-	401 441	(375 478)	-	-	248	89 879	-
	5423	за 2019г.	-	-	325 829	(261 913)	-	-	-	63 916	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	804	-	131 022	(127 611)	-	-	-	4 224	-
	5426	за 2019г.	-	-	97 114	(96 310)	-	-	-	812	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5507	за 2020г.	9	-	27	(12)	-	-	-	15	-
	5527	за 2019г.	-	-	28	(20)	-	-	-	9	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	3 161	-	2	-	(367)	-	-	-	-	-	2 796	-
	5521	за 2019г.	-	-	3 161	-	-	-	-	-	-	-	3 161	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	3 161	-	2	-	(367)	-	-	-	-	-	2 796	-
	5524	за 2019г.	-	-	3 161	-	-	-	-	-	-	-	3 161	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	5 378	-	1 006	-	(1 883)	-	-	-	-	963	5 465	-
	5530	за 2019г.	-	-	5 379	-	-	-	-	-	-	-	5 379	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 225	-	690	-	(1 760)	-	-	-	-	-	1 155	-
	5532	за 2019г.	-	-	2 225	-	-	-	-	-	-	-	2 225	-
Прочая	5513	за 2020г.	3 154	-	25	-	(123)	-	-	-	-	963	4 020	-
	5533	за 2019г.	-	-	3 154	-	-	-	-	-	-	-	3 154	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Дебиторская задолженность»)	5514	за 2020г.	-	-	291	-	-	-	-	-	X	X	291	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	8 539	-	1 008	-	(2 250)	-	-	X	X	X	8 261	-
	5520	за 2019г.	-	-	8 540	-	-	-	-	X	X	X	8 540	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	46 000	-	-	-	-	-	-	46 000
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	54 172	9 644	58	(35 184)	-	-	-	963	29 654
	5580	за 2019г.	-	58 170	2	(4 000)	-	-	-	-	54 172
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	46 921	3 302	-	(28 466)	-	-	-	-	21 757
	5581	за 2019г.	-	46 921	-	-	-	-	-	-	46 921
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 976	(12)	12	(3 389)	-	-	-	960	547
	5583	за 2019г.	-	2 974	2	-	-	-	-	-	2 976
кредиты	5564	за 2020г.	-	5 677	47	-	-	-	-	-	5 723
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	2 403	-	-	(2 403)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	6 403	-	(4 000)	-	-	-	-	2 403
прочая	5566	за 2020г.	1 872	677	-	(926)	-	-	-	3	1 627
	5586	за 2019г.	-	1 872	-	-	-	-	-	-	1 872
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	54 172	9 644	58	(35 184)	-	X	X	X	29 654
	5570	за 2019г.	-	58 170	2	(4 000)	-	X	X	X	54 172

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 018	5 641
Расходы на оплату труда	5620	40 870	22 586
Отчисления на социальные нужды	5630	7 755	6 819
Амортизация	5640	1 698	907
Прочие затраты	5650	77 682	61 162
Итого по элементам	5660	131 023	97 115
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	373 990	261 913
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 420)	(804)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	501 593	358 224

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 409	-	-	1 409
в том числе:						
Оценочные обязательства и резервы по отпускам	5701	-	1 409	-	-	1 409

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 152		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	1 152		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мосин Владимир
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.