

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «Альфа Рязань»
ЗА 2020 ГОД

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ООО «АЛЬФА РЯЗАНЬ» (именуемое дальше – Общество) учреждено в соответствии с Решением № 1 от 28 апреля 2014 года

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц МИФНС № 2 по Рязанской области за № 1146234006380 (10.06.2014). Свидетельство 62 № 002391240.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «Альфа Рязань» 12300/23

Место нахождения (юридический адрес) ООО «АЛЬФА РЯЗАНЬ»- 390046, Россия, Рязанская обл., г. Рязань, ул. Введенская, д.80А, пом. Н27

Краткая характеристика деятельности Компании:

Основными видами деятельности ООО «АЛЬФА РЯЗАНЬ» являются Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах

Информация о филиалах Компании: Филиалы не создавались.

Состав членов исполнительных и контрольных органов Компании:

Состав членов исполнительных и контрольных органов ООО «Альфа Рязань»:

1.1.1 Обязанности Директора в 2020 году исполнял:

- с 01.12.2020 по 31.12.2020 Осокин Александр Сергеевич

1.3.2. Сведения об управляющей организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа:

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы Директору/

1.3.3. Состав Совета директоров ООО «Альфа Рязань» по состоянию на 31.12.2020 не сформирован.

1.3.4. Состав ревизионной комиссии ООО «Альфа Рязань» по состоянию на 31.12.2020:

На основании Устава – Директор Осокин А.С.

Среднесписочная численность работников Компании:

Среднегодовая численность работающих ООО «АЛЬФА РЯЗАНЬ» за отчетный период составила 7835 человек (7349 человек за 2019 год). Численность работающих на конец отчетного периода составила 7965 чел. (7649 чел. на 31.12.2019 г.)

Информация о курсе ЦБ РФ по состоянию на отчетную дату:

Даты	Доллар США	Евро
31.12.2020	73.8757	90.6824
31.12.2019	61,9057	69,3406
31.12.2018	69,4706	79,4605

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «АЛЬФА РЯЗАНЬ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «АЛЬФА РЯЗАНЬ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Нематериальные активы

2.1.1 Нематериальные активы в ООО «Альфа Рязань» отсутствуют.

Основные средства и незавершенное строительство

2.1.1 Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС

- не осуществляется.

2.1.2 Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов):

- линейный способ;

2.1.3 Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам) определяются в соответствии с Классификатором, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1:

Вид ОС	СПИ
Кондиционеры	85
Вывески	85
Система видеонаблюдения	61

Охранно-пожарная сигнализация	121
Система вентиляции	85
Неотделимые улучшения	Срок аренды

Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. отражаются в составе МПЗ.

2.1.4 Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Расходы на НИОКР и ТР.

НИОКР и ТР отсутствуют.

Запасы

2.1.5 Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости;

2.1.6 Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов (по группам (видам) запасов):

- по средней себестоимости;

2.1.7 Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов отпущенных в производство или списанных на иные цели (при способах оценки по средней себестоимости или способом ФИФО)

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется:

- исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период);

2.1.8 Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов

Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов (по отдельным видам или группам материалов):

Не применимо.

2.1.9 Способ оценки товаров в розничной торговле.

Товары в розничной торговле учитываются по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

2.1.10 Особенности учета расходов будущих периодов (по видам расходов)

на счете 97 "Расходы будущих периодов" отражаются затраты, произведенных в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам.

Списание со сч. 97 в бухгалтерском учете осуществляется равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Незавершенное производство

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Рязань» не является производственным предприятием.

Финансовые вложения

Финансовые вложения у ООО «Альфа Рязань» отсутствуют.

Займы и кредиты

2.1.11 Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы в пределах указанной выше суммы списываются на расходы единовременно.

Отложенные налоги

2.1.12 Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО:

- отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.1.13 Способ определения величины текущего налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Выручка

Порядок признания доходов доходами: а) от обычных видов деятельности; б) прочие доходы

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

2.1.14 Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы:

- признаются в полностью в отчетном году их принятия в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.1.15 Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы:

- признаются в полностью в отчетном году их принятия в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.12. Прочие доходы и расходы:

2.12.1 Существенные статьи прочих доходов являются:

- излишки по инвентаризации

2.12.2 Существенные статьи прочих расходов являются:

- комиссия банка по эквайрингу

- недостачи по инвентаризации

2.13. Отчет о движении денежных средств

В качестве денежных эквивалентов, представленных в отчете о движении денежных средств, выступают наличные денежные средства в кассе организации, безналичные денежные средства на расчетных счетах, а также деньги в пути (инкассация и эквайринг).

Денежные потоки, не указанные в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011, денежные потоки в иностранной валюте отсутствуют.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату платежа.

Дополнительные пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в отчете о движении денежных средств не требуются.

3 Изменения учетной политики в 2020 году

Изменений в учетной политике в 2020 году не производилось.

4 КОРРЕКТИРОВКИ ИЗНАЧАЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса.

Причина изменения вступительных остатков	Статья	Код	Корректировки на 31 декабря предшествующего года			Корректировки на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		
			До корректировки (на 31.12. 19)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.19)	До корректировки (на 31.12.18)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.18)
Убытки прошлых периодов, 2018, 2019 г.	Дебиторская задолженность	1230	563 294	(117 608)	445 686	595 158	(14 609)	580 549
Убытки прошлых периодов 2018, 2019 г.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	99 470	(117 608)	(18 138)	(293 007)	(14 609)	(307 616)

Изменение финансовых показателей отчета о финансовых результатах.

Причина изменения вступительных остатков	Статья	Код	Корректировки на 31 декабря предшествующего года			Корректировки на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		
			До корректировки (на 31.12.19)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.19)	До корректировки (на 31.12.18)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.18)
Убытки прошлых периодов	Коммерческие расходы	2210	(5 257 924)	(102 999)	(5 360 923)	(153 409)	(14 609)	(168 018)

Изменение финансовых показателей отчета о движении капитала.

Причина изменения вступительных остатков	Статья	Код	Корректировки на 31 декабря предшествующего года			Корректировки на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		
			До корректировки (на 31.12.19)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.19)	До корректировки (на 31.12.18)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.18)
Убытки прошлых периодов	Увеличение капитала - в т.ч. чистая прибыль	3211	-	-	-	(292 007)	(14 609)	(306 616)
Убытки прошлых периодов	Увеличение капитала - в т.ч. чистая прибыль	3311	99 470	(117 608)	(18 138)	-	-	-

**5 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД**

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

Не применимо.

**Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и
технологические работы (НИОКР)**

Не применимо.

5.3.1 Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Альфа Рязань» за 2020 год

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 288 220	(351 011)	234 074	(249 836)	38 962	(207 525)	-	-	1 272 459	(519 574)
	5210	за 2019г.	858 713	(183 104)	444 932	(15 425)	1 147	(169 054)	-	-	1 288 220	(351 011)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	986 307	(287 714)	23 946	(56 100)	22 606	(153 442)	-	-	954 154	(418 550)
	5211	за 2019г.	735 860	(151 517)	250 687	(240)	126	(136 323)	-	-	986 307	(287 714)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	301 913	(63 297)		(183 213)	14 941	(17 325)	-	-	118 700	(65 681)
	5212	за 2019г.	122 853	(31 587)	194 245	(15 185)	1 021	(32 731)	-	-	301 913	(63 297)
Здания	5203	за 2020г.	0	0	210 128	(10 523)	1 415	(36 758)	-	-	199 605	(35 343)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3.2 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	-	129

5.3.3 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.	18 990	43 086	(2 678)	(57 084)	2 313
	5250	за 2019г.	68 440	397 161	(1 679)	(444 932)	18 990

5.3.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	64 808	67 523	64 455
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства, стоимость которых не погашается	-	-	-

5.4 Финансовые вложения

Отсутствуют.

5.5.1 Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Альфа Рязань» за 2020 год

Запасы

Наименование показателя	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Запасы - всего	3 071 023	3 624 525	2 443 740
в том числе: сырье и материалы и другие аналогичные ценности	-	-	-
затраты в незавершенном производстве (включая полуфабрикаты собственного производства)	-	-	-
Товары для перепродажи	3 071 023	3 624 525	2 443 740
готовая продукция	-	-	-
товары (включая товары отгруженные, право собственности, на которые не перешло к покупателю)	-	-	-

5.5.2 Движение резерва под обесценение материально-производственных запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Начислено за период	Использовано за период	На конец года
резерв под обесценение материально-производственных запасов	за 2019	0	2 887	0	2 887
	за 2020	2 887	0	2 887	0

5.5.3. Запасы в залоге Отсутствуют

5.6.1 Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Альфа Рязань» за 2020 год

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018г.		На 31 декабря 2019г.		На 31 декабря 2020г.	
	Стоимость задолженности по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Стоимость задолженности по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Стоимость задолженности по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	580 549	-	445 686	-	578 994	(30 692)
в том числе: покупатели и заказчики	2	-	35 046	-	143 801	-
авансы выданные	26 529	-	9 376	-	20 090	(12 543)
прочие дебиторы.	554 018	-	401 264	-	415 103	(18 149)
Итого	580 549	-	445 686	-	578 994	-

5.6.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018г.		На 31 декабря 2019г.		На 31 декабря 2020г.	
	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы.	-	-	-	-	-	-

5.6.3. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2020г.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	-	-	-
задолженность перед персоналом по оплате труда	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-	-
авансы полученные	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	4 899 996	5 463 998	4 342 081
в том числе: поставщики и подрядчики	4 557 122	5 132 744	3 966 710
задолженность перед персоналом по оплате труда			
задолженность по налогам и сборам	280 814	275 356	300 101
авансы полученные	16	202	120
прочие кредиторы	62 044	55 696	75 150

5.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2020
Всего	-	-	-
в том числе: поставщики и подрядчики	-	-	-
задолженность перед персоналом по оплате труда	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-	-
авансы полученные	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-

5.7. Заемные средства

Отсутствуют

5.8. Государственная помощь

Не применимо

5.9. Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Альфа Рязань» за 2020 год

5.9.1 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	в т.ч. увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего	за 2019г.	94 665	148 668	-	(123 221)	(6 404)	113 708
	за 2020г.	113708	307 855		(174 866)	(14 739)	231 957
в том числе:	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам	за 2019г.	94 665	147 063	-	(123 221)	(6 404)	112 103
	за 2020г.	112 103	298 716		(173 261)	(14 739)	222 818
Оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам работы за год	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства на выплату по судебным спорам	за 2019г.	-	1 605	-	-	-	1 605
	за 2020г.	1 605	9 139		(1 605)		9 139

5.9.2. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>Банковские гарантии</i>	-	-	-
<i>Аккредитивы</i>	-	-	-
<i>Залог</i>	-	-	-
<i>Поручительства</i>	-	-	-
Выданные - всего	16 650 000	63 000 000	0
в том числе:			
<i>Банковские гарантии</i>	-	-	-
<i>Аккредитивы</i>	-	-	-
<i>Залог</i>	-	-	-
<i>Поручительства</i>	16 650 000	63 000 000	0

5.10.Информация по существенным статьям Отчета о финансовых результатах

5.10.1.Расшифровка существенных статей

Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
Выручка 5(стр. 2110), в том числе:	40 477 867	33 944 101
(выручка от розничной торговли)	40 362 503	33 769 361
(выручка от реализации услуг)	115 364	147 740
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:	(32 408 999)	(27 619 566)
(себестоимость товаров)	(32 408 999)	(27 619 566)
Валовая прибыль (убыток)(стр. 2100), в том числе:	8 068 868	6 324 535
(по видам деятельности)		
Коммерческие расходы(стр. 2210), в том числе:	(4 830 020)	(5 257 924)
Расходы на оплату труда, в т.ч. налоги с ФОТ	(2 848 820)	(2 269 907)
(отчисления на социальные нужды)	(994 893)	(686 712)
(материальные затраты)	(657 871)	(390 565)
Управленческие расходы(стр. 2220), в том числе:	(421 654)	(66 979)
(услуги аутсорсинга)	(381 105)	(58 812)
Расходы на оплату труда, в т.ч. налоги с ФОТ	(9 771)	(8 166)
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:	-	-
(облагаемых налогом по ставке_0_%)	-	-
(облагаемых налогом по ставке_9_%)	-	-
(облагаемых налогом по ставке_15_%)	-	-
Прочие доходы(стр. 2340), в том числе:	157 709	95 257
(излишки по инвентаризации)		72 043
(премия, скидка)		7 823
Прочие расходы(стр. 2350), в том числе:	(864 943)	(550 657)
(комиссия банка по эквайрингу)		(295 573)
(расходы на услуги банков)		(16 483)
Постоянные налоговые обязательства (активы)(стр. 2421), в том числе:		(42 257)
Изменение отложенных налоговых обязательств(стр. 2430), в том числе:		(9 687)
Изменение отложенных налоговых активов(стр. 2450), в том числе:		(42 052)
Прочее(стр. 2460), в том числе:		(609)
(торговый сбор)		(609)

5.10.2.Информация о состоянии расчетов с бюджетом по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2019г.	За 2020г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	108 846	401 564
суммы льготы в результате снижения ставки в областной бюджет	-	-
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, в том числе.:	-	-
Возникшие вычитаемые временные разницы	(92 132)	22 738
Погашенные вычитаемые временные разницы	(50 080)	(39 757)
Возникшие налогооблагаемые временные (Кт 77)	17 999	14 728
Погашенные налогооблагаемые временные разницы (ДТ 77)	27 686	(2 207)
постоянные разницы	(42 257)	64 967
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-
вычитаемые временные разницы	-	-
налогооблагаемые временные разницы	-	-
постоянные разницы	-	-
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства, в том числе:	-	-
списанные суммы отложенного налогового актива	-	-
списанные суммы отложенного налогового обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль, относящийся к прошлым периодам, в том числе:	-	-
условный расход (условный доход) по налогу на прибыль, относящийся к прошлым периодам	-	-
постоянное налоговое обязательство, постоянный налоговый актив, относящиеся к предыдущим отчетным (налоговым) периодам	-	-
изменение отложенных налоговых активов, повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за прошлый период	-	-
изменение отложенных налоговых обязательств, повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за прошлый период	-	-
Изменение отложенного налогового актива в результате изменения ставки налога на прибыль	-	-
Изменение отложенного налогового обязательства в результате изменения ставки налога на прибыль	-	-

5.10.3. Затраты на продажу

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	129 640	390 565
Расходы на оплату труда	2 394 379	2 278 073
Отчисления на социальные нужды	721 458	686 712
Амортизация	195 445	169 054
Прочие затраты	1 810 752	1 800 499
Итого по элементам	5 251 674	5 324 903
Фактическая себестоимость проданных товаров	32 408 999	27 619 566
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	37 660 673	32 944 469

5.10.4. Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

Не применимо

Прибыль на акцию

Не применимо.

Раскрытие информации, отраженной в Отчете о движении денежных средств

5.11. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе.

Наименование статей	Изменение по статье (+/-) за отчетный (сравнительный) период	
	за 2019 год	за 2020 год
Результаты увязки сумм, представленных в строке 4450 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	0	0
Объяснение расхождений:	нет	нет
Результаты увязки сумм, представленных в строке 4500 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	0	0
Объяснение расхождений:	нет	нет

5.11.2 Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

- а) открытые кредитные линии отсутствуют ;
- б) овердрафты не открывались;
- в) полученные организацией поручительства третьих лиц, отсутствуют;
- г) займы (кредитов) отсутствуют.

5.11.3 Существенная информация об ограничениях в использовании денежных средств:

Ограничения в использовании денежных средств отсутствуют.

5.11.4 Существенная информация денежные средства в аккредитивах и депозитных вкладах в кредитных организациях

Существенные суммы денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией отсутствуют.

5.11.5 Расшифровка прочих поступлений и выбытий

По строке 4119 «Прочие поступления» отражены возвраты подотчетных сумм и возврат излишне уплаченных налогов и сборов

По строке 4129 «Прочие выбытия» отражены выдачи под денежных средств в подотчет и уплаты прочих налогов и сборов.

Информация о связанных сторонах

6.1.Перечень связанных сторон

На 31.12.2020 конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин (граждане), (РФ или наименование иностранного государства):

Обязательная информация		Дополнительная информация для связи	
Ф.И.О.	Основание для признания бенефициарным владельцем	№ телефона	Адрес электронной почты
Студенников Сергей Петрович	косвенно через компанию AMELIOR INVESTMENTS LIMITED (АМЕЛИОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД) владеет 45,00% в акционерном капитале MERCURY RETAIL GROUP LIMITED (МЕРКУРИЙ РИТЕЙЛ ГРУП ЛИМИТЕД)		
Кесаев Игорь Альбертович	косвенно через компанию ARMAVILLE HOLDINGS LIMITED (АРМАВИЛЬ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД) владеет 37,245% в акционерном капитале MERCURY RETAIL GROUP LIMITED (МЕРКУРИЙ РИТЕЙЛ ГРУП ЛИМИТЕД)		

Наименование юридического лица	Характер отношений в силу которого лицо признается связанным
МЕРКУРИЙ РИТЕЙЛ ГРУП ЛИМИТЕД	Учредитель, лицо имеющее право распоряжаться более чем 100 процентов уставного капитала общества
Общество с ограниченной ответственностью «Оазис»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Авангард»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Аврора»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Владимир»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пенза»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пермь»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «АБСОЛЮТ»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Апогей»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Атлант»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Ижевск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета-М»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Волга»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Уфа»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета-Оренбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Прометей»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-М»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Орбита»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-М»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Ижевск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Омск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Оренбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Сургут»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Тюмень»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Курган»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Атлас»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Пермь»	Участие в обществе через учредителя

Наименование юридического лица	Характер отношений в силу которого лицо признается связанным
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Сургут»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Тюмень»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Уфа»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Килобайт»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт -Екатеринбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт -Челябинск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Саттелит»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Навигатор»	Участие в обществе через учредителя
Осокин Александр Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт -Екатеринбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Саттелит»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Гермес»	Участие в обществе через учредителя
Осокин Александр Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества

6.2 Объем операций по группам связанных сторон

Юридическое лицо	Вид операций	За отчетный период Объем операций	За аналогичный период прошлого года Объем операций
Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием			
ООО «Абсолют»	Приобретение	222	721
ООО «Абсолют»	Реализация	125	244
ООО «Автотранс»	Реализация	104 855	0
ООО «Альфа Ижевск»	Приобретение	0	134
ООО «Альфа-М»	Приобретение	20 011	0
ООО «Альфа-М»	Реализация	55 599	146
ООО «Бета Ижевск»	Реализация	0	147
ООО «Бета-М»	Реализация	0	123
ООО «Килобайт»	Приобретение	1 141 419	1 402 985
ООО «Оазис»	Приобретение	10 904 537	3 664 932
ООО «Оазис»	Реализация	13 215	23 716
ООО «Лабиринт-М»	Реализация	0	120

Юридическое лицо	Вид операций	За отчетный период Объем операций	За аналогичный период прошлого года Объем операций
ООО «Альфа Владимир»	Поступление	0	615
ООО «Альфа Владимир»	Реализация	778	556
ООО «Орбита»	Поступление	0	1 543
ООО «Орбита»	Реализация	0	0
ООО «Прометей»	Поступление	22 567 920	18 901 294
ООО «Прометей»	Реализация	187 507	91 965

6.3 Состояние расчетов со связанными сторонами

Группа	На начало отчетного года					На конец отчетного года				
	Расчеты по финансовым вложениям	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам	Векселя	Расчеты по финансовым вложениям	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам	Векселя
Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	-	29 332	4 717 498	-	-	-	143 603	3 750 119	-	-
в том числе сомнительная	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.4 Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям со связанными сторонами, форма расчетов;

Условия осуществления расчетов по операциями со связанными сторонами определяются заключенными договорами, и производятся в сроки не превышающие полгода с момента осуществления операции. Форма расчетов – безналичные расчеты путем перечисления денежных средств на расчетные счета связанных сторон.

6.5 Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода 30 693 тыс. руб.

6.6 Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания – 407 тыс. руб., в том числе за счет резерва по сомнительным долгам - отсутствует.

6.7. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Период	за 2018 год	за 2019 год	за 2020 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	1 895	4 211	7 561
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-	-

Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанным сторонам.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать

необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Рыночный риск

Рынки развивающихся стран, включая Российскую Федерацию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате РФ.

Страновые и региональные риски

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствием введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Правовые риски

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Российской Федерации, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует вероятность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также возможны другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в РФ. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

События после отчетной даты

1. Продажа активов не планируется.

2. В связи с тем, что организационно-правовая форма организации ООО «Альфа Рязань» не предусматривает выпуск акций, такое планирование не имеет места

быть. Долговые обязательства не принимались, реорганизация и ликвидация аудированного предприятия не предусматривается.

3. Конфискация государством активов или их гибель отсутствует.

4. Изменения, связанные с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности, также отсутствуют.

5. Внесение нетипичных бухгалтерских проводок не рассматривается.

6. События, которые могли бы поставить под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности, которые поставят под вопрос надлежащий характер учетной политики, применявшейся при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности не происходили.

7. Руководство не ожидает существенного сокращения деятельности «Альфа Рязань».

Директор ООО «Альфа Рязань» _____ / Осокин А.С./

11.03.2021

М.П.