

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО "ТОПОЛЬ"

за 2020 год

Содержание:

1. Краткая характеристика Общества	5
1.1 Форма собственности, наименование, дата создания	5
1.2 Основание деятельности.....	5
1.3 Место нахождения, ИНН, ОГРН, свидетельство о постановке, телефон, почта.....	5
1.4 Виды деятельности	5
1.5 Наличие лицензии	5
1.6 Среднегодовая численность	6
1.7 Обособленные подразделения.....	6
1.8 Уставный капитал	7
2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	7
2.1 Особенности Учетной политики.....	7
2.2 Особенности Бухгалтерской отчетности.....	7
2.3 Порядок учёта материально-производственных запасов (МПЗ).....	8
2.4 Порядок учёта основных средств (ОС)	8
2.5 Вложения во внеоборотные активы	8
2.6 Переводы в пути.....	8
2.7 Задолженность покупателей и заказчиков.....	8
2.8 Порядок формирования доходов.....	8
2.9 Порядок формирования расходов.....	8
2.10 Взносы и налоги	9
2.11 Забалансовый счет.....	9
2.12 Резерв под обесценение финансовых вложений, Резерв по сомнительным долгам и Резерв предстоящих расходов	9
2.13 Резервный капитал.....	9
2.14 Добавочный капитал.....	9
3. Раскрытые информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс).....	9
3.1 Раскрытые информации о нематериальных активов.....	9
3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы».....	9
3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок».....	9
3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы»	9
3.2 Раскрытые информации об основных средствах (ОС).....	9
3.2.1 Строка 1150 «Основные средства».....	9
3.3 Раскрытые информации о финансовых вложениях.....	10
3.3.1 Строка 1240 «Финансовые вложения».....	10
3.4 Раскрытые информации об отложенных налоговых активах.....	10
3.4.1 Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	10
3.5 Раскрытые информации о прочих внеоборотных активах.....	11
3.5.1 Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы».....	11

3.6 Раскрытие информации о Запасах.....	11
3.6.1 Строка 1210 «Запасы».....	11
3.7 Раскрытие информации о резервах.....	11
3.7.1 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».....	11
3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость.....	11
3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности.....	11
3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность».....	11
3.10 Раскрытие информации о денежных средствах и денежных эквивалентах.....	12
3.10.1 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	12
3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах.....	13
3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы».....	13
3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров.....	13
3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров».....	13
3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов).....	13
3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов».....	13
3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах.....	13
3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства».....	13
3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства».....	13
3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах.....	13
3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».....	13
3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах.....	14
3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства».....	14
3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства».....	14
3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах.....	14
3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства».....	14
3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности.....	14
3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность».....	14
3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов.....	15
3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов».....	15
3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах.....	15
3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства».....	15
3.21 Раскрытие информации о государственной помощи.....	15
3.22 Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.....	15
4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах).....	15
4.1 Раскрытие информации по выручке.....	15
4.2 Раскрытие информации о себестоимости.....	15
4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах.....	16
4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах.....	16

4.5	Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях.....	16
4.6	Раскрытие информации о процентах к получению.....	16
4.7	Раскрытие информации о процентах к уплате.....	16
4.8	Раскрытие информации по прочим доходам.....	16
4.9	Раскрытие информации по прочим расходам.....	17
4.10	Раскрытие информации по статье «Прочее».....	17
5.	Чистые активы.....	18
6.	Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности.....	18
6.1	Информация о реорганизации.....	18
6.2	Корректировки в связи с изменением Учётной политике.....	19
6.3	Корректировки в связи с выявленными ошибками.....	19
6.4	Операции со связанными сторонами.....	19
6.5	События после отчётной даты.....	19
6.6	Информация о прекращаемых операциях.....	19
6.7	О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.....	19

1. Краткая характеристика.

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Тополь"

Сокращенное наименование: ООО "Тополь"

Зарегистрировано ИФНС России по Кировскому району г. Самары

Дата создания: 07.10.2008г.

1.2 Основание деятельности: Действующая редакция Устава утверждена решением внеочередного общего собрания участников ООО "Тополь" Протокол № 3 от 25.09.2009 г. в соответствии с Федеральным Законом №14-ФЗ от 08.02.1998г.

1.3 Место нахождения Общества:

Юридический адрес: 446368, Самарская обл, Красноярский р-н, Светлое Поле п, Промышленная зона №2, д. литеры АА1

Фактический адрес: 446368, Самарская обл, Красноярский р-н, Светлое Поле п, Промышленная зона №2, д. литеры АА1
ИНН 6376065994

ОГРН 1086376001139

Свидетельством о государственной регистрации юридического лица, на основании которого внесена запись в Единый Государственный реестр за № 63.№004751596 от 07.10.2008г.

e-mail: topol@fastmail.com

1.4 Виды деятельности ООО "Тополь":

Основной вид деятельности:

Код ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

Дополнительные виды деятельности:

Код ОКВЭД – 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах.

Код ОКВЭД – 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

Код ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

1.5 Наличие лицензии на осуществление фармацевтической деятельности:

Лицензия №ЛО-42-02-001788 от 13.02.2017г.

Лицензия № ЛО-34-02-001731 от 24.07.2017г

Лицензия № ЛО-03-02-003014 от 28.10.2019г

1.6 Среднегодовая численность работающих на 31.12.2020г. составила 71 человек.

1.7 Обособленные подразделения

- 452630, Башкортостан Респ, Шаранский р-н, Шаран с, Торговая ул, д. 3
- 452200, Башкортостан Респ, Чекмагушевский р-н, Чекмагуш с, Ленина ул, д. 65а
- 450000, Башкортостан Респ, Уфимский р-н, Уфа г, Революционная, д. 31
- 452710, Башкортостан Респ, Буздякский р-н, Буздяк с, Ахмадеева ул, д. 31/1
- 671840, Бурятия Респ, Кяхтинский р-н, Кяхта г, Сергея Лазо ул, д. 5
- 671820, Бурятия Респ, Кяхтинский р-н, Наушки пгт, Пионерская ул, д. 6, пом. 105а
- 167018, Коми Респ, Сыктывкар г, Мира ул, д. 15
- 400066, Волгоградская обл, Волгоград г, Комсомольская ул, д. 8
- 652718, Кемеровская обл, Киселевск г, Студенческая ул, д. 10а
- 653033, Кемеровская обл, Прокопьевск г, Гагарина пр-кт, д. 37
- 399770, Липецкая обл, Елец г, Советская ул, д. 77а
- 462241, Оренбургская обл, Кувандыкский р-н, Кувандык г, Мичурина ул, д. 2/1
- 461630, Оренбургская обл, Бугуруслан г, Челюскина ул, д. 45
- 442630, Пензенская обл, Наровчатский р-н, Наровчат с, Карла Маркса ул, д. 26А
- 442571, Пензенская обл, Сосновоборский р-н, Сосновоборск пгт, Ленина ул, д. 2
- 618740, Пермский край, Добрянка г, Победы ул, д. 39
- 412906, Саратовская обл, Вольск г, Малыковская ул, д. 14 А
- 433300, Ульяновская обл, Новоульяновск г, Комсомольская ул, д. 10
- 455021, Челябинская обл, Магнитогорск г, Калмыкова ул, д. 12
- 115477, Москва г, Пролетарский пр-кт, д. 25

1.8 Уставный капитал Общества оплачен полностью, размер 10 000 руб.

2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Учетная политика призвана обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности, информации об объектах учета, как доходы, расходы, имущественные права и обязательства Общества. Учетная политика Общества подготовлена на основании следующих требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, своевременности, осмотрительности, приоритетности содержания над формой, непротиворечивости и рациональности. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В 2020 г в Учетную политику изменения не вносились.

2.2 ООО "Тополь" применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность ООО "Тополь" сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 4/99, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н). Она состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и пояснительной записки. При подготовке отчетности учтены все события, факты хозяйственной деятельности и относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место.

В отчетности отражены активы и обязательства Общества. Активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности) Общество не имеет.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие» 8.0 (не типовая). Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

2.3 Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение. При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. Активы, принимаемые к учету в качестве основных средств, но не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе МПЗ. Отражаются на счете 10.

2.4 Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Отражаются на счете 01. Амортизация начисляется линейным способом. Отражается на счете 02. Не начисляется на земельные участки, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

2.5 Вложения во внеоборотные активы отражены на сч 08 по стоимости приобретения.

2.6 Общество применяет сч 57.4

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков установлена исходя из цен, установленных договорами между ООО "Тополь" с покупателями и заказчиками.

2.8 Выручка, связанная с продажей товаров, продукции, выполнением работ, оказанием услуг признаются выручкой по мере перехода права собственности на товары, продукцию или оказание услуг. В бухгалтерской отчетности выручка от продажи отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

2.9 К прямым расходам, относятся затраты, связанные с розничной продажей товаров. Учет расходов ведется по статьям затрат и отражается на сч 44.2; 44.3. Все остальные расходы признаются косвенными. сч 91.2.

2.10 Взносы и налоги с ФОТ начисляются на каждого работника. Сч 68, сч 69.

2.11 Объекты учета, подлежащие отражению на забалансовых счетах, отсутствуют».

2.12 Резервы по сомнительным долгам сч 63 и Резервы предстоящих расходов сч 96 формируются в конце финансового года. «Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений».

2.13 Резервный капитал 1 500 руб.

2.14 Добавочный капитал отсутствует.

3. Раскрытие информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс)

3.1 Раскрытие информации о нематериальных активов:

- 3.1.1** Строка 1110 «Нематериальные активы» - Нематериальных активов - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют
3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют
3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.2 Раскрытие информации об Основных средствах:

3.2.1 Строка 1150 «Основные средства»
 В 2020г. переоценка ОС не проводилась.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» в балансе в сумме 20 503 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены: Основные средства по группам на сумму 20 503 тыс. руб.

Основные средств, полученным по договорам лизинга в 2020г. ООО " Тополь " не имеет.

Таблица № 3.2.1а

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	20 855	(7 141)	7 680	(119)	86	(858)	-	-	28 415	(7 913)
в том числе:	5210	за 2019 г.	20 734	(6 383)	120	-	-	(758)	-	-	20 855	(7 141)

Здания	5201	за 2020 г.	15 906	(2 871)	6 777	-	(614)	-	22 683	(3 485)
Земельные участки	5202	за 2020 г.	130	-	373	-	-	-	503	-
	5212	за 2019 г.	130	-	-	-	-	-	130	-
Машины и оборудование	5203	за 2020 г.	1 199	(770)	44	(119)	86	(204)	1 123	(888)
	5213	за 2019 г.	1 199	-	(534)	-	-	(236)	1 199	(770)
Производств. и хозяйств. инвентарь	5204	за 2020 г.	120	-	486	-	(40)	-	606	(40)
	5214	за 2019 г.	-	-	120	-	-	-	120	-
Сооружения	5205	за 2020 г.	3 500	(3 500)	-	-	-	-	3 500	(3 500)
	5215	за 2019 г.	3 500	(3 500)	-	-	-	-	3 500	(3 500)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5206	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3 Раскрытие информации о финансовых вложениях

3.3.1 Строка 1240 «Финансовые вложения»

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений. В составе финансовых вложений по строке 1240 ББ в сумме 475 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020г отражены:

Краткосрочные займы

Таблица № 3.3.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	1 444	-	535	2 936	-	-	-	4 914	-
	5311	за 2019 г.	3 266	-	11 916	(13 775)	-	-	-	1 407	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5304	за 2020 г.	1 444	-	535	2 936	-	-	-	4 914	-
	5314	за 2019 г.	3 266	-	11 916	(13 775)	-	-	-	1 407	-

	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г. 4 197	(760)	(2 955)	-	-	-	482	-
	5315	за 2019 г. 4 454	(2 130)	1 910	-	-	-	4 234	-
в том числе:									
Предоставленные займы	5306	за 2020 г. 4 197	(760)	(2 955)	-	-	-	482	-
	5316	за 2019 г. 4 454	(2 130)	1 910	-	-	-	4 234	-
	5307	за 2020 г. -	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г. -	-	-	-	-	-	-	-
	5308	за 2020 г. -	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019 г. -	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 2020 г. 5 641	2 176	(2 420)	-	-	-	5 396	-
Итого	5310	за 2019 г. 7 720	(15 905)	13 826	-	-	-	5 641	-

3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах:

3.4.1 Строка 1180 ББ «Отложенные налоговые активы» у Общества отсутствуют.

3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах:

3.5.1 Строка 1190 ББ «Прочие внеоборотные активы» у Общества отсутствуют.

3.6 Раскрытие информации о Запасах:

3.6.1 Строка 1210 «Запасы»

В составе запасов по строке 1210 ББ в сумме 66 096 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Таблица № 3.6.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	63 598	-	476 986	(474 488)	-	X	66 096	-
	5420	за 2019 г.	60 256	-	470 147	(466 805)	-	X	63 598	-
в том числе:										
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	144	-	3 544	(3 568)	-	-	120
5421		за 2019 г.	191	-	3 051	(3 098)	-	-	144	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	63 454	-	473 441	(470 920)	-	-	65 976	-
	5423	за 2019 г.	60 065	-	467 070	(463 681)	-	-	63 454	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	3	24	(27)	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.7 Раскрытие информации о резервах

3.7.1 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей» - Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения материальных ценностей

3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость.

3.8.1 Строка 1220 ББ «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

НДС по приобретенным материально производственным запасам по состоянию на 31.12.2020г. составил 7 тыс. руб.

3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности.

3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 ББ в сумме 21 966 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

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 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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	НДС с авансов выданных	173	1 069	1 074	168
---	------------------------	-----	-------	-------	-----

3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров

3.14.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» - объекты отражению по данной строке, отсутствуют.

3.15 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов)

3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» в отчетном периоде - объекты отражению по данной строке, отсутствуют.

3.16 Раскрытие информации о заёмных средствах

3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства». - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Краткосрочные заемные средства	7 384	0
Итого	7 384	0

3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах

3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах

3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства»

В составе информации об оценочных обязательствах по строке 1540 ББ в сумме 1 775 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020г отражены:
Таблица № 3.16.2

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на	
				Списано как избыточная сумма	конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 339	2 339	1 775	-	1 775
в том числе: резерв на оплату отпусков	2 339	2 339	1 775	-	1 775

3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах

3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства» объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют..

3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности.

3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

В составе информации о кредиторской задолженности по строке 1520 ББ в сумме 98 733 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Таблица № 3.18.1

тыс. руб

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	7 150	-	-	7 150	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	7 150	-	-	7 150	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	106 157	800 822	234	759 025	49 455	-	-	98 733
в том числе:	5580	за 2019 г.	106 067	725 414	-	704 931	20 393	-	-	106 157
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	99 198	643 166	-	605 736	49 365	-	-	87 263
	5581	за 2019 г.	99 179	597 409	-	577 565	19 825	-	-	99 198
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	369	-	323	-	-	-	46
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	1 696	80 234	-	77 890	-	-	-	4 040
	5583	за 2019 г.	1 791	76 764	-	76 859	-	-	-	1 696
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	7 150	234	-	-	-	-	7 384
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	5 263	69 903	-	75 075	91	-	-	-
	5586	за 2019 г.	5 097	51 241	-	50 507	568	-	-	5 263
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-

Итого	5550	за 2020 г.	106 157	807 972	234	759 025	49 455	X	X	98 733
	5570	за 2019 г.	106 067	725 414	-	704 931	20 393	X	X	106 157

3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов

3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов» объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах

3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства» объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.21 Раскрытие информации о государственной помощи.

Субсидии, полученные в рамках поддержки в связи с коронавирусной инфекцией 2020г. в сумме 2 377 тыс. руб

Государственная субсидия по поручению Президента России (постановление Правительства от 24.04.20 №576) по реестру №160 от 19.05.20) 1 188 740 руб

Государственная субсидия по поручению Президента России (постановление Правительства от 24.04.20 №576) по реестру №183 от 15.06.20) 1 188 740 руб

3.22 Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах)

4.1 Раскрытие информации по выручке. Строка 2110 «Выручка»

Таблица № 4.1 тыс. руб.

Наименование показателя	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
1 Выручка (медикаменты)	546 586	530 386
2 Прочие работы и услуги	955	660
Итого	547 541	531 046

1091 998427053

4.2 Раскрытие информации о себестоимости. Строка 2120 «Себестоимость продаж»

Таблица № 4.2 тыс. руб.

Наименование показателя	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
1 Себестоимость (медикаменты)	469 492	531 046
Итого	469 492	461 431

4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах. Строка 2210 «Коммерческие расходы»

Состав коммерческих расходов:

Таблица № 4.3 руб.

Наименование показателя	2019г.	2020г.
Амортизация основных средств	199 831,28	182 984,21
Командировочные расходы по норме	1 569 458,58	1 209 636,48
Прочие расходы	19 410,00	49 062,44
Расходы на мед. осмотр	96 854,48	99 349,82
Амортизация основных средств	558 049,12	675 368,28
Ежемесячные комп.выплаты по уходу за ребенком до трех лет	5 726,72	4 019,83
Командировочные расходы по норме	-	4 941,00
Налоги	295 689,00	293 548,00
Прочие расходы	6 859 003,84	3 834 936,19
Районный коэффициент	3 095 917,45	3 391 610,01
Расходы на аренду и содержание зданий	18 973 902,31	21 875 589,30
Расходы на информационные услуги	209 880,00	575 287,40
Расходы на коммунальные услуги	1 227 314,06	1 083 500,87
Расходы на компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении сотрудника	380 622,73	576 630,21
Расходы на мед. осмотр	-	1 640,00
Расходы на отопление	29 544,82	90 538,46
Расходы на рекламу по норме	281 001,72	599 405,11
Расходы на ремонт основных средств	154 714,46	61 245,00
Расходы на страхование	377 740,42	58 959,59
Расходы на транспортные услуги	-	10 530,00
Расходы на услуги по аренде	89 644,21	257 549,61

Расходы на услуги по охране	507 123,36	698 806,53
Расходы на услуги связи (Интернет, телефон, телеграф, почта)	293 455,12	239 002,31
Расходы на электроэнергию	960 158,10	932 482,58
Расходы по больничным листам, оплаченным из средств предприятия (сч.44)	102 269,61	224 827,47
Расходы по малочленным основным средствам	581 251,87	517 355,91
Расходы по оплате труда	36 846 195,11	40 122 163,19
Расходы по подготовке и переподготовке кадров	231 400,00	456 300,00
Северная надбавка	345 751,51	1 139 406,05
Страховые взносы	12 333 879,87	8 021 295,24
Итого	86 313 094,40	87 287 971,09

4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах. Строка 2220 «Управленческие расходы»- объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

4.5 Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях. Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях» Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

4.6 Раскрытие информации о процентах к получению. Строка 2320 «Проценты к получению».

Проценты по ссудам		тыс. руб.
Таблица № 4.6		
Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Проценты к получению	162	302

4.7 Раскрытие информации о процентах к уплате. Строка 2330 «Проценты к уплате»
Таблица № 4.7 тыс. руб.

Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.

Проценты к уплате	234	-
-------------------	-----	---

4.8 Раскрытие информации по прочим доходам. Строка 2340 «Прочие доходы»

Наименование	тыс. руб.	
	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Выручка от продажи малоценных ОС	63	279
Выручка от продажи материалов и НМА	8	194
Прибыль прошлых лет	1 156	419
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	1 002	2 048
Скидка полученная	49 335	19 587
Государственная субсидия	2 377	-
ИТОГО:	53 941	22 527

4.9 Раскрытие информации по прочим расходам. Строка 2350 «Прочие расходы»

Наименование	тыс. руб.	
	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Материальная помощь	298	378
Непроизводственные затраты	9	1 160
Расходы связанные с рассмотрением дел в суде	1	
Результат ликвидации ОС	33	
Себестоимость материалов и НМА	10	167
Убыток прошлых лет	5 027	2 180
Услуги банка	5 500	5 353
Государственная пошлина	92	66
Штрафы, пени	10	9
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	1 592	2 497
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	64	1 188
Убыток от списания дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	5	
ИТОГО:	12 641	12 998

5. Чистые активы.

Чистые активы Общества на 31.12.2020г. составили 11 389 тыс. руб., что на 37 091 тыс. руб. больше по сравнению с чистыми активами на 31.12.2019г. –14 313 тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	-	-	-
Основные средства	1150	20 503	13 714	14 352			
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	4 914	1 407	3 266			
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-	-	-	-
Запасы	1210	66 096	63 598	60 256			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	27	31			
Дебиторская задолженность*	1230	21 966	5 668	6 686			
Финансовые вложения краткосрочные	1240	475	4 234	4 454			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 153	5 413	9 100			
Прочие оборотные активы	1260	168	173	583			
ИТОГО активы	-	119 282	94 234	98 728			
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-			
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-			

Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	7 384	-	-
Кредиторская задолженность	1520	98 733	106 157	106 067
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 775	2 389	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	107 892	108 546	106 067
Стоимость чистых активов	-	11 389	(14 313)	(7 340)

6. Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности

6.1 Информация о реорганизации

Генеральным директором ООО "Тополь" решение о проведении реорганизации не принималось.

6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политики.

В 2020 г в Учетную политику изменения не вносились.

6.3 Корректировки в связи с выявленными ошибками.

Ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не выявлялись, корректировки не сдавались.

6.4 Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами в 2020 году не производились.

6.5 События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

6.6 Информация о прекращаемых операциях

Общество в 2020г прекращение отдельных видов деятельности не осуществляло.

6.7 О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у Общества не существует.

Генеральный директор

« 30 » марта 2021 г.

/Лычагина О.В./