

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «АЛЬФА-М» ЗА 2020 ГОД

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ООО «Альфа-М» учреждено в соответствии с Решением 1 от 28.05.2014г.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц МИФНС №46 по г. Москве за № 1147746779025 09.07.2014 г. Свидетельство 77 № 016918425.

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество/Частная (12300/23)

Место нахождения (юридический адрес): 125475, г.Москва, ул.Клинская,д.12, пом.II (комнаты 9-13)

1.1. *Краткая характеристика деятельности Компании:*

Основным видом деятельности ООО «Альфа-М» является торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах.

1.2. *Информация о филиалах Компании:*

Филиалов нет.

1.3. *Состав членов исполнительных и контрольных органов Компании:*

Состав членов исполнительных и контрольных органов ООО «Альфа-М»:

Директор Михайленко Константин Викторович.

1.3.1 *Обязанности директора в 2020 году исполнял:*

- Михайленко Константин Викторович назначен директором по Решению б/н от 04.12.2019г.)

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

1.3.3. *Состав Совета директоров по состоянию на 31.12.2020г. не формировался.*

1.4. *Среднесписочная численность работников Компании:*

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 17101 человек (8110 человек за 2019 год). Численность работающих на конец отчетного периода составила 21921 чел (14211 чел на 31.12.2019 г.)

1.5. *Информация о курсе ЦБ РФ по состоянию на отчетную дату:*

Дата	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-М» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 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-М» 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.

2.1. Нематериальные активы

2.1.1 Сроки полезного использования НМА

- сроки полезного использования объектов НМА:

Вид НМА	Амортизационная группа	Срок полезного использования
Товарный знак	Пятая группа (от 7 до 10 л)	120м

2.1.2 Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется:

- линейным способом;

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

2.2.1 Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

2.2.2 Активы стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, отражаются в составе материально – производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01).

2.2.3 Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

2.2.4 Способ начисления амортизации

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

- линейный способ;

2.2.5 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	Амортизационная группа	Срок полезного использования
Мобильный ТСД сканер	Вторая группа (от 2 до 3 л)	36м
Вывеска светодиодная	Пятая группа (от 7 до 10 л)	85м
Генератор бензиновый	Третья группа (от 3 до 5 л)	37м
Охранно-пожарная сигнализация	Шестая группа (от 10 до 15 л)	121м
Система видеонаблюдения	Четвертая группа (от 5 до 7 л)	61м
Система вентиляции	Пятая группа (от 7 до 10 л)	85м
Торговое оборудование	Шестая группа (от 10 до 15 л)	121м
Оборудование для розлива пива	Пятая группа (от 7 до 10 л)	85м
Холодильная камера для розлива пива	Пятая группа (от 7 до 10 л)	85м
Кондиционер	Пятая группа (от 7 до 10 л)	85м
Компьютеры и печатающие устройства к ним; серверы различной производительности; сетевое оборудование локальных вычислительных сетей; системы хранения данных; модемы для локальных сетей; модемы для магистральных сетей	Вторая группа (от 2 до 3 л)	36м
Холодильная витрина Фригогласс Super 8 FFD	Пятая группа (от 7 до 10 л)	85м
Неотделимые улучшения	Десятая группа (свыше 30 л)	согласно сроку договора аренды помещения

2.2.6 Способ учета затрат на ремонт ОС

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

2.3. Расходы на НИОКР и ТР

Не применимо

2.4. Запасы

2.4.1 Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости.

2.4.2 Способы оценки товаров для перепродажи

При отпуске товаров для перепродажи и ином выбытии их оценка производится:

- по средней себестоимости.

2.5. Расходы будущих периодов

2.5.1 Особенности учета расходов будущих периодов (по видам расходов)

Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

2.6. Займы и кредиты

2.6.1 Способ списания дополнительных расходов по займам

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;

Затраты по полученным займам и кредитам являются расходами того периода, в котором они произведены.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

2.7. Отложенные налоги

2.7.1 Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО:

- отражаются в бухгалтерском балансе развернуто;

2.7.2 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.

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

2.8.1 Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы:

- признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности;

2.8.2 Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы:

- признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности;

2.9. Отчет о движении денежных средств

Отчет составляется в соответствии с 9 – 11 пунктами ПБУ 23/2011 один раз в год и входит в комплект годовой бухгалтерской отчетности. Он показывает все финансовые поступления и исходящие перечисления, а также фиксирует остаток денежных средств на момент начала и конца периода.

2.10. Информация о пересчете стоимости денежных знаков в иностранной валюте

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

2.11. Порядок признания доходов

Порядок признания доходов:

- а) от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

2.12. Существенные статьи прочих доходов и прочих расходов:

Существенные статьи прочих доходов:

- Излишек по инвентаризации;
- Премия, скидка;
- Вознаграждение агента;
- Доходы от реализации основных средств.

Существенные статьи прочих расходов:

- Комиссия банка по эквайрингу;
- Списание недостач товаров, материалов, денежных средств;
- Инкассация;
- Расходы на услуги банков.

3 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)
Отражение расходов прошлого периода ретроспективно	Дебиторская задолженность	1230	993 356	(199 442)	793 914	491 124	(9 391)	481 733
Отражение расходов прошлого периода ретроспективно	Нераспределенная прибыль (убыток)	1370	(501 992)	(199 442)	(701 434)	(373 000)	(9 391)	(382 391)

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)
Отражение расходов прошлого периода ретроспективно, начисление резервов под отпуска ретроспективно	Коммерческие расходы	2210	(2 351 442)	(199 442)	(2 152 000)	(745 587)	(9 391)	(736 196)

4 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

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

4.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

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.	-	-	1 050 000	-	-	(78 750)	-	-	-	1 050 000	(78 750)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	-	-	1 050 000	-	-	(78 750)	-	-	-	1 050 000	(78 750)
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Основные средства и незавершенное производство

4.2.1 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.	1 861 792	(225 920)	1 507 952	(44 300)	2 656	(361 897)	-	-	3 325 444	(585 158)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	(225 920)	-	-	1 861 792	(225 920)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	1 458 341	(207 805)	931 728	(30 387)	2 522	(274 238)	-	-	2 359 683	(479 518)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	(207 805)	-	-	1 458 341	(207 805)
Здания	5202	за 2020г.	402 946	(17 718)	576 224	(13 913)	135	(87 560)	-	-	965 257	(105 143)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	(17 718)	-	-	402 946	(17 718)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	505	(397)	-	-	-	(99)	-	-	505	(497)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	(397)	-	-	505	(397)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2.2 Незавершенное производство

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.	104 393	1 467 835	(18 145)	(1 507 952)	46 131
	5250	за 2019г.	63 403	1 335 101	(1 903)	(1 292 208)	104 393

4.2.3 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	112	116
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

4.2.4 Иное использование основных средств, тыс. руб.

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	279 293	202 300	99 410
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

4.3. Запасы

4.3.1 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.	7 889 619	(68 476)	113 552 117	(111 267 474)	68 476	-	X	10 174 262	-
	5420	за 2019г.	2 553 952	(235 622)	56 230 563	(50 894 896)	173 161	(6 015)	X	7 889 619	(68 476)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	103 886	(62 461)	1 266 553	(1 370 439)	62 461	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	434 549	(235 622)	1 127 600	(1 458 264)	173 161	-	-	103 886	(62 461)
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	7 785 733	(6 015)	97 290 303	(94 901 775)	6 015	-	-	10 174 262	-
	5423	за 2019г.	2 119 404	-	46 438 894	(40 772 564)	-	(6 015)	-	7 785 733	(6 015)
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.	-	-	14 995 260	(14 995 260)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	8 664 069	(8 664 069)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3.2 Движение резерва обесценение материально-производственных запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Начислено за период	Использовано за период	На конец года
Резерв обесценение	за 2020	68 476	0,00	68 476	0,00
	за 2019	0,00	68 476	0,00	68 476

4.3.3 Запасы в залоге: не применимо.

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.4.1 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступление		выбыло				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	794 887	(973)	1 900 787	13 655	(1 189 677)	-	(973)	1 519 652	(34 736)
	5530	за 2019г.	481 733	-	564 841	-	(251 615)	(72)	-	794 887	(973)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	95 541	-	226 112	-	(94 136)	-	-	227 517	-
	5531	за 2019г.	890	-	95 541	-	(890)	-	-	95 541	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	88 364	(32)	188 866	-	(79 266)	-	(32)	197 964	(20 116)
	5532	за 2019г.	3 260	-	87 368	-	(2 264)	-	-	88 364	(32)
Прочая	5513	за 2020г.	610 982	(941)	1 485 809	13 655	(1 016 275)	-	(941)	1 094 171	(14 620)

	5533	за 2019г.	477 583	-	381 932	-	(248 461)	(72)	-	610 982	(941)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	794 887	(973)	1 900 787	13 655	(1 189 677)	-	(973)	1 519 652	(34 736)
	5520	за 2019г.	481 733	-	564 841	-	(251 615)	(72)	-	794 887	(973)

4.4.2 Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				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 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	12 367 670	7 910 490	-	(2 977 129)	-	17 301 031
	5580	за 2019г.	4 486 119	9 325 800	1 242	(1 445 028)	(463)	12 367 670
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 913 210	7 653 643	-	(2 911 881)	-	16 654 972
	5581	за 2019г.	4 226 576	9 057 271	-	(1 370 174)	(463)	11 913 210
авансы полученные	5562	за 2020г.	608	1 279	-	(518)	-	1 369
	5582	за 2019г.	169	495	-	(56)	-	608
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	32 334	95 018	-	(10 421)	-	116 931
	5583	за 2019г.	11 596	94 294	1 242	(74 798)	-	32 334
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	40 001	-	(35 751)	-	4 250
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	421 518	120 549	-	(18 558)	-	523 509
	5586	за 2019г.	247 778	173 740	-	-	-	421 518
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	12 367 670	7 910 490	-	(2 977 129)	-	17 301 031
	5570	за 2019г.	4 486 119	9 325 800	1 242	(1 445 028)	(463)	12 367 670

4.5. Заемные средства

На 31.12.2019г. заемных средств нет.

4.6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	183 650	785 184	(429 413)	(22 133)	517 289
в том числе:						
Резерв под предстоящие отпуска	5701	179 215	783 833	(447 110)	-	515 938
Резерв по судебным спорам	5702	4 435	1 351	(4 435)	-	1 351

4.7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.
Выданные - всего	30 500 000	65 000 000	-
в том числе:			
Поручительства	30 500 000	65 000 000	-

4.8. Выданные поручительства

Контрагент	Номер договора	Дата договора	Сумма
Прометей	02B54L	12.11.2019	3 000 000
Оазис	02B34L	12.11.2019	3 000 000

Абсолют	02AZ5L	12.11.2019	3 000 000
Абсолют	2919-090-192119	26.11.2019	4 000 000
Оазис	207800-0016	16.03.2020	3 000 000
Прометей	207800/0014	16.03.2020	5 000 000
Прометей	91417	09.11.2020	9 500 000

4.9. Информация по существенным статьям Отчета о финансовых результатах

4.9.1 Расшифровка существенных статей

Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
Выручка (стр. 2110), в том числе:	116 768 052	49 837 017
выручка от реализации покупных товаров	116 768 052	49 837 017
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:	(94 456 937)	(40 535 562)
себестоимость покупных товаров	(94 456 937)	(40 535 562)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:	22 311 115	9 301 455
валовая прибыль от продажи покупных товаров	22 311 115	9 301 455
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:	(14 995 260)	(8 553 851)
амортизация	(348 216)	(126 119)
арендные платежи	(2 867 851)	(1 772 332)
оплата труда	(6 616 992)	(3 107 948)
налоги с ФОТ	(1 841 104)	(936 836)
оценочные обязательства по предстоящим отпускам	(777 266)	(232 534)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:	(1 446 706)	(110 218)
вознаграждения управленческому персоналу	(81 619)	(23 394)
услуги по внешнему администрированию	(445 550)	-
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:	361 408	114 238
излишек по инвентаризации	131 231	81 056

Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
резерв под снижение стоимости товаров	68 476	-
вознаграждение агента	14 796	-
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:	(2 152 000)	(736 196)
комиссия банка по эквайрингу	(1 326 307)	(556 349)
инкассация	(152 187)	-
расходы на услуги банков	(116 830)	(27 239)
списание недостач товаров, материалов, денежных средств	(449 019)	-
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412), в том числе:	(45 566)	(93 315)
Прочее (стр. 2460), в том числе:	(7285)	(41 714)
административные штрафы	(6872)	-

4.9.2 Затраты на продажу

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 014 471	1 146 929
Расходы на оплату труда	5620	7 185 074	3 286 545
Отчисления на социальные нужды	5630	2 160 352	990 772
Амортизация	5640	440 649	149 011
Прочие затраты	5650	5 641 420	3 290 254
Итого по элементам	5660	16 441 966	8 863 511
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	94 456 937	40 535 562
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	110 898 903	49 399 073

4.10. Раскрытие информации, отраженной в Отчете о движении денежных средств

4.10.1 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 2020 год	за 2019 год
Результаты увязки сумм представленных в строке 4450 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	0,00	0,00
Объяснение расхождений:	Расхождений нет	Расхождений нет
Результаты увязки сумм представленных в строке 4500 Отчета о движении денежных средств, с соответствующими статьями, представленными в бухгалтерском балансе	0,00	0,00
Объяснение расхождений:	Расхождений нет	Расхождений нет

4.10.2 Расшифровка статей прочих поступлений и прочих выплат в ОДДС:

Прочие доходы:

- возврат неиспользованных подотчетных средств;
- возврат переплаты;
- возврат средств по исполнительным листам.

Прочие расходы:

- расчеты по налогам и сборам;
- расходы на услуги банков;
- выдача под авансовый отчет.

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 денежные средства в пути (инкассация и эквайринг).

4.11. Расшифровка остатка денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Касса	320 308	196 220	32 069
Челябинское Отделение N8597 ПАО СБЕРБАНК	15 003	144 878	-
ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	184 825	-	-
Филиал Банк ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге	-	5 282	114 065
ФИЛИАЛ ПАО " БАНК УРАЛСИБ" В Г.ЕКАТЕРИНБУРГ	-	17	112 443
Переводы в пути	1 435 227	777 750	395 553
Депозиты	1 026 100	-	-
Итого	2 981 463	1 124 147	654 130

5 Информация о связанных сторонах

5.1. Перечень связанных сторон

Информация о бенефициарных владельцах.

Конечными контролирующими бенефициарами Общества являются граждане РФ:

1. Студенников Сергей Петрович, гражданство РФ, дата рождения 24.03.1967г., место жительства (регистрация) г. Челябинск, ул. Братьев Кашириных, д. 105а, кв. 462, паспортные данные: 7512 № 078598, выдан отделом УФМС России по Челябинской области, код. подр. 740-052, 10.04.2012 г.;
2. Кесаев Игорь Альбертович, гражданство РФ, дата рождения 30.09.1966г., место жительства (регистрация) Московская область, Одинцовский район, с. Усово, д. 150, паспортные данные: 45 11 № 000630, выдан УФМС по г. Москве, код подр. 770-001, 14.11.2011г.

Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс»	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 «Саттелит»	Участие в обществе через учредителя
Михайленко Константин Викторович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
Компания «МЕРКУРИЙ РИТЕЙЛ ГРУП ЛИМИТЕД», рег. № HE 398378	Долей участия в уставном капитале Общества 100%

5.2. Объем операций по группам связанных сторон

Вид операций	За отчетный период Объем операций (с НДС)	За аналогичный период прошлого года Объем операций (с НДС)
Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием		
Реализация товаров, работ, услуг	1 034 551	717 340
Абсолют ООО	85 244	31 910
Авангард ООО	1 420	-
Аврора ООО	78	33
Автотранс ООО	186 900	-
Альфа Владимир ООО	18 172	-
Альфа Ижевск ООО	3 400	-
Альфа Омск ООО	3 461	-
Альфа Оренбург ООО	2 625	-
Альфа Пенза ООО	9 388	318
Альфа Пермь ООО	1 928	-
Альфа Рязань ООО	20 011	146
Альфа Сургут ООО	2 634	-
Альфа Тюмень ООО	2 555	-
Альфа-Курган ООО	1 236	-
Апогей ООО	4 366	-
Атлант ООО	23	247
Атлас ООО	6 898	-
Бета Ижевск ООО	2 535	225
Бета Оренбург ООО	2 114	-
Бета Пермь ООО	4 600	-
Бета Сургут ООО	2 717	-
Бета Тюмень ООО	2 090	-
Бета Уфа ООО	4 854	-
Бета-М ООО	10 398	256
Борей ООО	16	-
Гермес ООО	9 854	114 476
Залесье ООО	4 766	-
Килобайт ООО	53 942	5 099

Вид операций	За отчетный период Объем операций (с НДС)	За аналогичный период прошлого года Объем операций (с НДС)
Лабиринт ООО	6 713	-
Лабиринт-Волга ООО	15 787	-
Лабиринт-Екатеринбург ООО	2 726	-
Лабиринт-М ООО	5 320	58
Лабиринт-Уфа ООО	4 134	-
Лабиринт-Челябинск ООО	4 075	-
Навигатор ООО	1 084	-
Оазис ООО	156 687	158 264
Орбита ООО	77 293	131 642
Прометей ООО	307 326	274 666
Сателлит ООО	5 181	-
Поступление товаров, работ, услуг	126 707 534	53 503 625
Абсолют ООО	12 293 418	3 892 791
Авангард ООО	-	6 314
Аврора ООО	-	889
Автотранс ООО	1 223	-
Альфа Владимир ООО	41 923	5 424
Альфа Ижевск ООО	45 122	3 969
Альфа Омск ООО	3 103	4 480
Альфа Оренбург ООО	120	153
Альфа Пенза ООО	282	68 482
Альфа Рязань ООО	89 935	2 147
Альфа Сургут ООО	-	17 297
Альфа Тюмень ООО	43	-
Альфа-Курган ООО	46 488	7
Апогей ООО	-	970
Атлант ООО	22 438	1 798 153
Атлас ООО	1 037	4 270
Бета Ижевск ООО	1 755	148 152
Бета Сургут ООО	2 072	41 719
Бета Тюмень ООО	14	2 703
Бета-М ООО	9 025	9 696
Борей ООО	-	14 509
Гермес ООО	505	62 018
Залесье ООО	-	4 845
Килобайт ООО	3 326 547	1 477 650
Лабиринт ООО	2 687	101
Лабиринт-Волга ООО	49 724	393 158
Лабиринт-Екатеринбург ООО	-	39
Лабиринт-М ООО	164 648	4 900
Лабиринт-Уфа ООО	60	-

Вид операций	За отчетный период Объем операций (с НДС)	За аналогичный период прошлого года Объем операций (с НДС)
Лабиринт-Челябинск ООО	53	-
Оазис ООО	44 816 283	13 857 758
Одиссей ООО	-	87
Орбита ООО	11 824 557	4 000 775
Прометей ООО	53 964 472	27 680 091

5.3. Состояние расчетов со связанными сторонами

Группа	На начало отчетного года			На конец отчетного года		
	Расчеты по финансовым вложениям	Дебитор- ская	Кредитор- ская	Расчеты по финансовым вложениям	Дебитор- ская	Кредитор- ская
Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	-	155 748	11 395 863	-	221 488	14 373 560

5.4. 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 производится в сроки не превышающие полгода с момента осуществления операции. Форма расчетов – безналичные расчеты путем перечисления денежных средств на расчетные счета связанных сторон.

5.5. Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода отсутствует.

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

5.7. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Период	за 2020 год	за 2019 год	за 2018 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	81 619	5 502	3 399

6 ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности организация 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 организации.

6.1. Финансовые риски

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

6.2. Риск изменения процентной ставки

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

6.3. Кредитный риск

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

6.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями организации 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). Организация 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.

6.5. 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.

6.6. Страновые и региональные риски

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями 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.

6.7. 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 организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

7 События после отчетной даты

Продажа активов не планируется.

В связи с тем, что организационно-правовая форма организации ООО «Бета-М» не предусматривает выпуск акций, такое планирование не имеет места быть. Долговые обязательства не принимались, реорганизация и ликвидация аудированного предприятия не предусматривается.

Конфискация государством активов или их гибель отсутствует.

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

Внесение нетипичных бухгалтерских проводок не рассматривается.

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.

В связи с пандемией коронавируса (COVID-19), разразившейся в первом квартале 2020 года, руководство ООО «Альфа-М» проводит мониторинг и оценку текущей ситуации и влияние ее на текущую деятельность ООО «Альфа-М». По мнению руководства ООО «Альфа-М» применяемые и предполагаемые меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, принимаемые Правительством Российской Федерации, а также руководством Компанией, являются достаточными в сложившейся ситуации. Руководство не ожидает существенного сокращения деятельности ООО «Альфа-М».

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности, и иная информация, интересующая возможных пользователей бухгалтерской отчетности, отсутствует.

Директор ООО «Альфа-М» _____/Михайленко К.В./

М.П.

22.03.2021