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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Макаров Дмитрий Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	86 921	(32 154)	-	-	-	(2 861)	-	-	86 921	(35 015)
	5230	за 2019г.	86 921	(29 292)	-	-	-	(2 861)	-	-	86 921	(32 154)
в том числе: Здания	5221	за 2020г.	85 602	(30 943)	-	-	-	(2 761)	-	-	85 602	(33 704)
	5231	за 2019г.	85 602	(28 182)	-	-	-	(2 761)	-	-	85 602	(30 943)
Другие виды основных средств	5222	за 2020г.	1 319	(1 211)	-	-	-	(100)	-	-	1 319	(1 310)
	5232	за 2019г.	1 319	(1 112)	-	-	-	(100)	-	-	1 319	(1 211)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	51 906	54 767	57 629
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	101	101	101
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____ **Макаров Дмитрий Алексеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	1 000	-	-	1 000	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-
в том числе:	5302	за 2020г.	1 000	-	-	1 000	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 000	-	-	1 000	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ (подпись) **Макаров Дмитрий Алексеевич** (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Макаров Дмитрий Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	18 850	-	1 700	-	(1 200)	-	-	-	-	-	19 350	-
	5521	за 2019г.	14 800	-	7 150	-	(3 100)	-	-	-	-	-	18 850	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	18 850	-	1 700	-	(1 200)	-	-	-	-	-	19 350	-
	5524	за 2019г.	14 800	-	7 150	-	(3 100)	-	-	-	-	-	18 850	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 137	-	45	-	(320)	(510)	-	-	-	11	362	-
	5530	за 2019г.	2 385	-	15	-	(1 261)	-	-	-	-	-	1 137	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	511	-	-	-	-	(510)	-	-	-	-	1	-
	5531	за 2019г.	512	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	511	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	34	-	42 482	-	(14 200)	-	-	-	-	-	62	-
	5532	за 2019г.	26	-	14	-	(6)	-	-	-	-	-	34	-
Прочая	5513	за 2020г.	593	-	2	-	(306)	-	-	-	-	11	299	-
	5533	за 2019г.	1 847	-	1	-	(1 255)	-	-	-	-	-	593	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	19 987	-	1 745	-	(1 520)	(510)	-	X	-	11	19 712	-
	5520	за 2019г.	17 185	-	7 165	-	(4 361)	-	-	X	-	-	19 987	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	941	332	-	(529)	-	-	-	1	745
	5580	за 2019г.	705	265	-	(29)	-	-	-	-	941
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	376	332	-	(177)	-	-	-	-	531
	5581	за 2019г.	140	244	-	(9)	-	-	-	-	376
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	555	-	-	(352)	-	-	-	1	204
	5583	за 2019г.	554	21	-	(20)	-	-	-	-	555
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
	5586	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	941	332	-	(529)	-	X	-	1	745
	5570	за 2019г.	705	265	-	(29)	-	X	-	-	941

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Макаров Дмитрий Алексеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	10	11
Расходы на оплату труда	5620	277	278
Отчисления на социальные нужды	5630	85	85
Амортизация	5640	2 861	2 861
Прочие затраты	5650	1 940	1 713
Итого по элементам	5660	5 173	4 948
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	5 173	4 948

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

Руководитель _____ (подпись) **Макаров Дмитрий Алексеевич** (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	29	29	(29)	-	29
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Макаров Дмитрий Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Макаров Дмитрий Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) Макаров Дмитрий Алексеевич (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год Акционерного общества «Торговый Дом «Промышленные Товары»

1. Основные сведения об организации.

Акционерное общество «Торговый Дом «Промышленные Товары», ИНН 6672172019, ОГРН 1046604411006 (Свидетельство о государственной регистрации серия 66 № 003277747 выдано Инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Екатеринбурга Свердловской области 09.09.04 года), адрес: 620014, Свердловская область, город Екатеринбург, улица 8 Марта, строение 46, этаж/помещение 7/2.7, является микропредприятием. Среднегодовая списочная численность за 2020 год составляет 1 человек, в 2019 1 чел. Основным видом финансово-хозяйственной деятельности является ОКВЭД 68.20- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Акционеры: 100% - юридические лица. Уставный капитал на 01.01.2020 составлял 69 085 тыс.руб., к 31.12.2020 г. он не изменился.
Акционером Общества является одно юридическое лицо: ООО «Меридиан» с количеством голосов 69 085, 1голос – 1 акция.

Выпуск акций: дата государственной регистрации — 05.03.2008 регистрационный номер — 1-01-32909-D.

Привилегированных акций Общество не размещало.
В 2020 г. сделок с акциями не зарегистрировано.

Ведение реестра акционеров с 30.09.2014 г. осуществляет регистратор:
Полное фирменное наименование: акционерное общество «Ведение реестров компаний».
Сокращённое фирменное наименование: АО «ВРК».
Место нахождения: 620014, Россия, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Добролюбова, д. 16, этаж 5.
ИНН 661049239,
ОГРН 1026605227923.

В соответствии со ст.3 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 02.08.2019) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», **бенефициарный владелец** - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) **владеет** (имеет преобладающее участие **более 25 процентов в капитале**) клиентом - юридическим лицом **либо имеет возможность контролировать действия клиента.** Бенефициарным владельцем клиента - физического лица считается это лицо, за исключением случаев, если имеются основания полагать, что бенефициарным владельцем является иное физическое лицо.

Бенефициарными владельцами для АО ТД «ПРОМТОВАРЫ» (по критерию 25% и больше) является Казакова Вероника Олеговна, директор ООО «Меридиан» ИНН 6671095450, владеющая 83,3% доли в уставном капитале.

В 2020 году адрес регистрации организации не изменился: г.Екатеринбург, ул. 8 Марта, 46 пом.2.7. (свидетельство о постановке на учет выдано ИФНС России по Ленинскому району г. Екатеринбурга 18.08.2017года)

Предприятие осуществляет арендную деятельность в г. Екатеринбурге, здание, сдаваемое в аренду находится по адресу г. Екатеринбург, пр-т Ленина, д.53.

На предприятии применяется автоматизированная технология обработки учетной информации: Разделы бухгалтерского учета (зарплата, основные средства, учет поступления товаров и расчеты с поставщиками и др.) обрабатываются с помощью компьютерной программы «1 С Предприятие». Информация по каждому синтетическому счету накапливается в ведомостях учета, реквизиты которых представляют собой сальдо на начало месяца, обороты по дебету и кредиту счета, сальдо на конец месяца. Сводным регистром учета бухгалтерских операций является Главная книга. Бухгалтерский учет на предприятии организует руководитель.

Учетная политика АО ТД «ПРОМТОВАРЫ» устанавливает организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета, на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете», Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. №34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 26 марта 2007г № 26н), налогового кодекса РФ, иных нормативных актов, законодательства о налогах и сборах в РФ. Бухгалтерская отчетность АО ТД .«ПРОМТОВАРЫ» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность АО ТД «ПРОМТОВАРЫ» сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

В соответствии с п. 5 ПБУ 1/2008 приняты допущения, исходя из которых сформирована учетная политика, в целях формирования отчетности по правилам РСБУ:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике АО ТД «ПРОМТОВАРЫ», утвержденной приказом генерального директора № 1 от 31 декабря 2019 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной

системы 1 С-Бухгалтерия версия «1С:Предприятие 8.3».

2.1 Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2 План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам.

2.3 Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 декабря 2018 года.

Инвентаризация прочих активов, обязательств и расчетов проведена по состоянию на 31.12.2020. Инвентаризация дебиторской, кредиторской задолженности и финансовых вложений подтвердила их учетную цену, суммы подлежащие резервированию не выявлены.

2.4 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относится к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность относится к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.5 Основные средства

Основные средства принимаются к учету в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки).

Наличие и движение основных средств по основным группам представлено в Пояснении к бухгалтерскому балансу раздел № 2

2.6 Запасы

Общество ведет учет материально-производственных запасов в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится методом списания себестоимости каждой единицы МПЗ

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в Пояснении к бухгалтерскому балансу раздел № 4

2.7 Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

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

Себестоимость проданных товаров, выполненных работ, оказанных услуг приводится в разрезе видов деятельности, составляющих пять и более процентов от общей суммы выручки.

Управленческие расходы, за исключением транспортно-заготовительных расходов, списываются в полной сумме на расходы отчетного периода ежемесячно.

2.9 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на обязательное и добровольное страхование имущества, расходы на приобретение баз данных и программ для ЭВМ, расходы, связанные с приобретением лицензий на различные виды деятельности, расходы на сертификацию деятельности, разрешительную документацию и другие расходы относящиеся к нескольким отчетным периодам), отражены в отчетности при сроке их списания:

менее чем через 12 месяцев после отчетного периода - в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);

• более 12 месяцев после отчетного периода - в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.10 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг.

(Основание: п. 9 ПБУ 19/02)

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

(Основание: абз. 6 п. 38 ПБУ 19/02)

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов (расходов) в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

(Основание: п. 22 ПБУ 19/02)

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: абз. 2 п. 26 ПБУ 19/02)

Применение счетов бухгалтерского учета.

Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет "Расчеты по предоставленным займам".

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов)

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

3. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от сдачи имущества в аренду в 2020 году составили 1 838 416,70 руб. (без НДС), в 2019 составляли 5 005 000,00 руб., (без НДС) в том числе:

Коммунальные услуги возмещаются организации по агентскому договору.

Статья доходов	2020 год	2019 год
Доходы от сдачи помещения в аренду	1 833 416,66	5 000 000,00
Агентские и прочие услуги	5 000,00	5 000,00

Существенное падение выручки в 2020 году является экономическим последствием масштабной коронавирусной инфекции (COVID-19).

4. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией учитываются по дебету 20 счета «Основное производство».

По окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»), и списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)»

.

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили 3 756 972,66 руб., 2019 году составляли 3 186 452 ,36 (без НДС). Управленческие расходы составили в 2020 г. 1 414 711,50 руб., в 2019 г. 1 761 826,61 руб.

Организация ведет раздельный учет расходов по обычным видам деятельности на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы», согласно их экономическому содержанию.

На 20 «Основное производство» счете отражены такие расходы как амортизация ОС, расходы на содержание здание и капитальный ремонт, то есть расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду.

Статьи затрат	**2020 г.**
АМОРТИЗАЦИЯ	2 861 168,88
Содержание имущества и кап. ремонт	895 803,78
Материалы	11 318,94
Итого	**3 756 972,66**

Статьи затрат	**2019 г.**
АМОРТИЗАЦИЯ	2 861 168,88
Работы по обслуживанию здания	30 940 ,58
Содержание имущества и кап. ремонт	283 023,96
Материалы	11 318,94
Итого	**3 186 452,36**

На 26 счете «Общехозяйственные расходы» отражаются расходы не связанные непосредственно с оказанием услуг, но необходимые для деятельности организации в целом: аренда офиса, ведение реестра акционеров, оплата труда управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы, стоимость аудиторских услуг, и др.

Статьи затрат	**2020**

Аренда офиса	46 736,24
Ведение реестра акционеров	41 461,20
Имущественные налоги	761 884,00
Оплата труда	254 568,19
Программное обеспечение	11 793,33
Резерв на оплату отпусков	28 704,00
Прочие затраты	151 666,67
Страховые взносы	77 897,87
Услуги аудита	40 000,00
Итого	**1 414 711,50**

Статьи затрат	**2019 г.**
Аренда офиса	71 250,00
Ведение реестра акционеров	44 167,99
Имущественные налоги	1 232 879,00
Оплата труда	255 904,76
Программное обеспечение	10 614,00
Резерв на оплату отпусков	28 704,00
Страховые взносы	84 992,12
Услуги аудита	40 000,00
Итого	**1 761 826,61**

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности. Влияние короновирусной инфекции на финансовый результат.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил -3 333 тыс. руб., в 2019 году составлял 57 тыс. руб.

Основной причиной получения убытка является многократное снижение выручки 2020 году от основного вида хозяйственной деятельности, осуществляемой АО ТД «ПРОМТОВАРЫ», а именно: от сдачи в аренду торговых помещений в здании по адресу г. Екатеринбург, ул. Ленина, 53.

Существенное падение выручки в 2020 году является экономическим последствием масштабной коронавирусной инфекции (COVID-19). Органами государственной власти Российской Федерации и органами региональной власти, в том числе на территории Свердловской области, были предприняты беспрецедентные меры по нераспространению коронавирусной инфекции в условиях объявленного режима повышенной готовности, в том числе связанные с ограничением деятельности экономических субъектов.

Так, указом Губернатора Свердловской области от 18.03.2020 №100-УГ (ред. от 26.03.2020) «О введении на территории Свердловской области режима повышенной готовности и принятии дополнительных мер по защите населения от новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV)» с 28 марта 2020 года была полностью приостановлена работа торговых центров (за исключением работы аптек и аптечных пунктов, а также объектов розничной торговли в части реализации продовольственных и непродовольственных товаров первой необходимости).

Ограничения по работе торговых центров, за исключением расположенных в них объектов, реализующих продовольственные товары, аптечных организаций, пунктов приема платежей, а также объектов, осуществляющих торговлю непродовольственными товарами первой необходимости, включенными в рекомендуемый перечень непродовольственных товаров

первой необходимости, утвержденный Правительством Российской Федерации, были сняты только с 01.08.2020 (Указ Губернатора Свердловской области от 18.03.2020 №100-УГ (ред. от 31.07.2020) «О введении на территории Свердловской области режима повышенной готовности и принятии дополнительных мер по защите населения от новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV)»).

Таким образом, деятельность АО ТД «ПРОМТОВАРЫ» была полностью приостановлена практически в течение всего второго квартала 2020 года, возобновлена в третьем квартале, но согласно нормативным актам государственных органов Российской Федерации арендодателям объектов недвижимости рекомендовано предусмотреть уменьшение размера арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества (Постановление Правительства РФ от 03.04.2020 №439 «Об установлении требований к условиям и срокам отсрочки уплаты арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества»).

Федеральным законом от 01.04.2020 №98-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросам предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций» установлено право арендатора требовать уменьшения арендной платы за период 2020 года в связи с невозможностью использования имущества, связанной с принятием органом государственной власти субъекта Российской Федерации решения о введении режима повышенной готовности, а для арендаторов, являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства и осуществляющих деятельность в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции (розничная торговля, общепит, кинотеатры) предусмотрено право требовать уменьшения арендной платы на срок до одного года.

В целях сохранения арендаторов АО ТД «ПРОМТОВАРЫ»» были предприняты все меры по снижению арендной платы арендаторам по заключенным до периода режима повышенной готовности договорам аренды недвижимого имущества, в связи с чем, выручка второго, третьего и четвертого кварталов 2020 года многократно уменьшилась.

Вместе с тем, АО ТД «ПРОМТОВАРЫ» в полном объеме выполняло свои обязательства по выплате заработной платы своим работникам, а также по выполнению всех своих обязательств по договорам, связанным с текущим содержанием, охраной и обслуживанием здания, сдаваемого в аренду, включая оплату всех коммунальных платежей.

Значительное сокращение выручки организации в связи с ограничительными мерами, введенными из-за пандемии коронавируса, и наличие плановых расходов привело к образованию убытков в АО ТД «ПРОМТОВАРЫ» по итогам 2020 года

6. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 20 3448,35 руб, в 2019 году – 75 171,42 руб.

	2020	**2019**
Прочие доходы, в т.ч.	**20 348,35**	**75 171,42**
Проценты к получению	20 348,35	74 999,96
Прочие		171,46

7. Финансовые вложения

На начало 2020 г., займы в составе финансовых вложений составляли 1 000 000,00 руб., на конец 2020 г. – 0 руб.

Заемщик ИНВЕСТТОРГСТРОЙ, ИНН 6661104190.

Займы, предоставленные под проценты	**2020**	**2019**
Сумма займа на начало периода	1 000 000,00	1 000 000,00
Сумма займов выданных	0,00	0,00
Сумма возвращенной задолженности по ранее выданным займам	1 000 000,00	0,00
Проценты начислены	20 348,35	74 999,96

8. Информация о выданных займах

На начало 2020 г. по договорам беспроцентных займов ООО ИНВЕСТТОРГСТРОЙ, ИНН 6661104190, сальдо составляло 18 850 000,00 руб., были предоставлены заемные средства в размере 1 700 000,00 руб.

На расчетный счет от заемщика в счет погашения выданных займов поступило 1 200 000,00 руб.

Сальдо на конец 2020 г. по договорам беспроцентных займов составило 19 350 000,00 руб.

Контрагент	Сумма	Срок
ИНВЕСТТОРГСТРОЙ ООО	19 350 000,00	
Договор бес% займа б/н от 10.12.18 года	3 750 000,00	до 01.01.2023
Договор бес% займа б/н от 12.08.2019 года	1 100 000,00	до 01.01.2025
Договор бес% займа б/н от 14.09.18 года	2 000 000,00	до 01.01.2023
Договор бес% займа б/н от 15.07.2019 года	800 000,00	до 01.01.2025
Договор бес% займа б/н от 22.10.2019 года	1 000 000,00	до 01.01.2025
Договор бес% займа б/н от 25.07.2019 года	600 000,00	до 01.01.2025
Договор бес% займа б/н от 26.03.2020 года	600 000,00	до 26.03.2025
Договор бес% займа б/н от 26.06.2020 года	1 100 000,00	до 26.06.2025
Договор бес% займа б/н от 27.03.2019 года	2 000 000,00	до 01.01.2023
Договор бес% займа б/н от 27.05.2019 года	1 000 000,00	до 01.01.2025
Договор бес% займа б/н от 27.12.2019 года	650 000,00	до 27.12.2024
Договор бес% займа б/н от 28.05.18 года	950 000,00	до 01.01.2023

Договор бес% займа б/н от 30.05.18 года	3 800 000,00	до 01.01.2023
Итого	**19 350 000,00**	

Предоставление беспроцентных займов целесообразно и экономически оправдано для нашей организации, так как мы планируем развивающие наш бизнес проекты и сделки с указанным контрагентом. Такого рода сделки дадут нам в будущем существенные коммерческие преимущества, что позволит нашей организации извлекать стабильный доход с наименьшими издержками.

9. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020году составила 526 738,72 руб., в 2019 году 378 043,85 руб.

Расшифровка прочих расходов:

	2020	2019
Прочие расходы	**526 738,72**	**378 043,85**
в т.ч.		
Прочие расходы	132,12	16 700,00
Расходы на услуги банков	16 285,00	19 170,00
Списание просроченной задолженности	510 321,60	358 873,85

10. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2020 год составил 3 329 322 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%.

По бухгалтерскому учету за 2020 год получен убыток в размере 3 839 657,90 руб.

Налог на прибыль рассчитывается на основании налоговой декларации, в соответствии с п.22. ПБУ 18/02

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов в порядке, определяемом организацией самостоятельно, в соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н., а именно, формируется в регистрах учета постоянных и временных разниц, в виде отдельного документа, по итогам отчетного периода.

За отчетный период сформированы постоянные налоговые расходы ПНР по резервам на отпуска в сумме 5741 руб., и по пеням по НДС 15,00 руб, так же по списанию дебиторской задолженности не в размере 102 064 руб.

Сумма постоянных налоговых доходов (далее ПНД) составила в 2020 году 5 741 руб. ПНД возник за счет постоянной разницы на сумму израсходованного резервов на отпуска за 2020 год.

11. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил убыток 3 839 657,90 руб, в 2019 году убыток составил 268 695 руб.

Убыток, полученный в результате хозяйственной деятельности за 2020 год является экономическим последствием масштабной коронавирусной инфекции (COVID-19).

12. Учет за балансом

На забалансовых счете 001 у Акционерного общества «Торговый Дом «Промышленные Товары» на конец 2020 г., в частности отражены:

- арендованные основные средства - офисные, производственные , учетная стоимость данных площадей составляет 101 159,58 р. и отражена на забалансовом счете 001.

- на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» учтена задолженность в сумме 869 984,45 р.

- Списаны Основные средства – 85 698,30 руб., утилизировано.

13. Основные средства

Основные средства Общества представляют собой активы, предназначенные для сдачи в аренду, учитываются на 03 счете. Площадь 2520,1 кв.м. Балансовая стоимость имущества 51 906 238,80 руб.

Подробнее см.п 14.

14. Информация по имуществу в аренде

Принятое в аренду имущество, учтенное за балансом:

	2020		2019	
Группа учета имущества	**Колич.**	**Стоимость (учетная)**	**Колич.**	**Стоимость (учетная)**
Екатеринбург				
помещение	**1**	**101 159,58**	1	101 159,58

Имущество, переданное в аренду, на длительный срок, учтенное на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности»:

	2020		2019	
Группа учета имущества	***Колич.***	**Стоимость (руб.) (остаточная)**	**Колич.**	**Стоимость (руб.) (остаточная)**
Екатеринбург				
здание;	**1**	**51 897 921,40**	**1**	**54 659 283,16**
машины и оборудования (кроме офисного)	**1**	**8 317,40**	1	**108 124,52**
Итого:	**1**	**51 906 238,8**	1	**54 767 407,68**

Имущество передано Обществу с ограниченной ответственностью «ИнвестстройСоюз» Соглашение о перенайме по Долгосрочному договору аренды нежилых помещений 01А от 23.12.2010 г.

Площадь 2520,1 кв.м. Балансовая стоимость имущества 51 906 238,80 руб.

15. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности, прекращенных операциях, государственной помощи.

На начало и конец отчетного периода, а так же в течение отчетного периода предприятие не имело: чрезвычайных фактов; прекращенных операций; государственной помощи.

16. Резервы.

Инвентаризация дебиторской, финансовых вложений - подтвердила их учетную цену, суммы, подлежащие резервированию, по итогам инвентаризации, не выявлены.

Резерв по неиспользованным отпускам на конец года составил 29 тыс. руб. Иных резервов, не создается.

17 События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, произошедших после 31 декабря отчетного года и до даты подписания отчетности и существенно повлиявшие на финансовое положение компании не было.

.

18 Непрерывность деятельности

Предприятие осуществляет свою деятельность непрерывно, и не имеет намерений прекращать свою деятельность в будущем, Общество не имеет событий, которые могут существенно повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Влияние коронавируса на финансово-хозяйственную деятельность Общества:

Пандемия коронавирусной инфекции, вспышка которой произошла в 2020 году, предполагает

различные меры по сдерживанию и подавлению негативного влияния ее распространения на ФХД Общества. Деловая активность Общества на данный момент снизилась существенно.
Однако , на перспективу, мы оцениваем , что Общество будет продолжать свою деятельность. Контрагенты общества не намерены в обозримом будущем расторгать существующие договорные отношения. Общество снижает уровень управленческих затрат, осуществляет все возможные действия для сохранения договорных отношений с контрагентами.
Все перечисленные выше факторы свидетельствуют о том, что Общество уверено, что будет продолжать деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на финансовом положении, текущих планах, заключенных контрактах и доступу к финансовым ресурсам.

19 Информация по аффилированным лицам и (или)связанным сторонам и сделок с ними.

Перечень связанных лиц:

По учредителю:

Казакова Вероника Олеговна Руководитель ООО "Меридиан"с 24.04.2019

ООО "Агат" Учредитель: Казакова Вероника Олеговна с 17.10.2014, Руководитель: Казакова Вероника Олеговна с 17.10.2014

ООО "Александрит", Учредитель: Казакова Вероника Олеговна с 14.09.2016

Руководитель: Казакова Вероника Олеговна,с 14.09.2016

ООО "Спектр", Учредитель: Казакова Вероника Олеговна с 10.08.2018,Руководитель: Казакова Вероника Олеговна с 10.08.2018

Казакова Вероника Олеговна

По руководителю

Макаров Дмитрий Алексеевич Руководитель АО ТД "Промтовары" с 06.07.2016

ЖСК "Квартал Зеленая Роща - 9", Учредитель с 21.07.2016

ООО "Реалпромсервис", Руководитель с 17.03.2017

ООО "Константа", Руководитель с 19.08.2015

Nп/п	Наименование, Ф.И.О.	Характеристика связи, сделка	%, Сумма	Состояние

1	Макаров Дмитрий Алексеевич	Генеральный директор, вознаграждение	выплачена заработная плата 276 636,39 руб; перечислены налоги и взносы в сумме 84 650,75 руб.	действущий
2	ООО «Меридиан»	Акционер	100%	акционер
3	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестторгстрой» (косвенная связь)	Договоры беспроцентного займа	19 350 000,00 руб	Задолженность подтверждена
4	Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестстройСоюз» (косвенная связь)	Соглашение о перенайме по Долгосрочному договору аренды нежилых помещений 01А от 23.12.2010 г. Балансовая стоимость имущества 54 767 407,68	Балансовая стоимость имущества 51 906 238,8	Текущие обязательства
5	ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ИТС-ГРУПП" (косвенная связь)	Договор аренды нежилых помещений от 19.07.2017 г. Забалансовый учет 001	101 159	Текущие обязательства

В соответствии с п. 12 ПБУ 11/2008, по генеральному директору в 2020 г. :

- выплачена заработная плата 276 636,39 руб;
- перечислены налоги и взносы в сумме 84 650,75 руб.

- **20. Судебные разбирательства**.

- В 2020 году в адрес АО «ТД Промтовары» по делу № А60-31188/2020 был судебный приказ на взыскание денежных сумм - должник АО «ТД Промтовары», взыскатель «ПАО «Т Плюс», сумма 22 232,49. 27 июля 2020 года данный приказ был отменен Арбитражным судом Свердловской области.

Генеральный директор…….. **Макаров Д.А.**

29 марта 2021 года