

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.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		
			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		
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
	5140	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
НИОКР - всего	5150	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неформленные 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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
Янгров Алексей
Николаевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	-

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

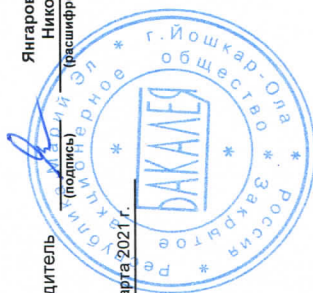
Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

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

Руководитель Янгоров Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

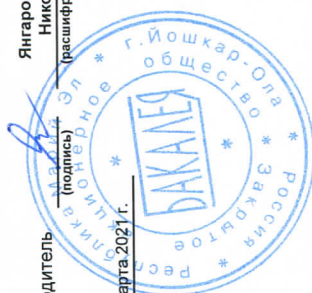
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	3а 2020 г.	239	-	6181	2625	-	4	-	3795
	5315	3а 2019 г.	34	-	89232	89027	-	463	-	239
Краткосрочные - всего										
		в том числе:								
	5306	3а 2020 г.	239	-	6181	2625	-	4	-	3795
	5316	3а 2019 г.	34	-	89232	89027	-	463	-	239
займы выданные	5300	3а 2020 г.	239	-	6181	2625	-	4	-	3795
	5310	3а 2019 г.	34	-	89232	89027	-	463	-	239
Финансовых вложений - ИТОГО										

3.2 Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
Янгоров Алексей
Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	18719	-	179578	(187768)	-	-	-	X	10529	-
	5420	За 2019 г.	9151	-	191745	(182177)	-	-	-	X	18719	-
в том числе:												
	5401	За 2020 г.	18719	-	179578	(187768)	-	-	-	-	10529	-
Розничные товары и расходные материалы	5421	За 2019 г.	9151	-	191745	(182177)	-	-	-	-	18719	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель Янгаров Алексей
Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	3а 2020 г.	72794	-	40998	-	(72784)	-	-	41008	-	
	5530	3а 2019 г.	80372	-	30642	-	(38220)	-	-	72794	-	
в том числе:												
	5511	3а 2020 г.	72794	-	40998	-	(72784)	-	-	41008	-	
	5531	3а 2019 г.	80372	-	30642	-	(38220)	-	-	72794	-	
	5500	3а 2020 г.	72794	-	40998	-	(72784)	-	-	41008	-	
Итого	5520	3а 2019 г.	80372	-	30642	-	(38220)	-	-	72794	-	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Января 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	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

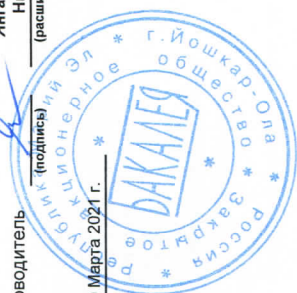
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло				
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	3а 2020 г.	97340	303074	-	(327014)	(297)	-	73103	73103
	5580	3а 2019 г.	66724	252085	-	(221383)	(86)	-	97340	97340
в том числе: поставщики и прочие кредиторы	5561	3а 2020 г.	97340	303074	-	(327014)	(297)	-	73103	73103
	5581	3а 2019 г.	66724	252085	-	(221383)	(86)	-	97340	97340
	5550	3а 2020 г.	97340	303074	-	(327014)	(297)	X	73103	73103
	5570	3а 2019 г.	66724	252085	-	(221383)	(86)	X	97340	97340

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель
Янгаров Алексей
Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	13642	12882
Расходы на оплату труда	5620	12932	12408
Отчисления на социальные нужды	5630	2985	3322
Амортизация	5640	1048	1231
Прочие затраты	5650	4032	4571
Итого по элементам	5660	34639	34414
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	34639	34414

Руководитель Янгаров Алексей
Мариан Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	-	-	-

Руководитель
Янгаров Алексей
Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель Янгаров Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ЗАО "Бакалея" за 2020 год

1. Сведения об организации:

- полное название: Закрытое акционерное общество "Бакалея";
- Юридический адрес: 424016, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул.Складская, д.8А;
- Фактический адрес: 424020, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул.Красноармейская, д.91;
- Дата государственной регистрации: 25.11.2002г.;
- ОГРН1021200765410, ИНН 1200000240;
- Уставный капитал составляет 251688 руб. и разделен на 20974 акций номинальной стоимостью 12 руб. Акции и иные ценные бумаги Общества к организованным торгам не допущены.

Реестродержателем ЗАО "Бакалея" является Филиал «Реестр-Марий Эл» Открытого акционерного общества «Реестр»;

- Общество не имеет филиалы;
- Общество имеет обособленные подразделения: магазин «Фасоль» КПП 121545007 по адресу г.Йошкар-Ола, ул.Панфилова, д.20; магазин «Фасоль» КПП 121545004 по адресу г.Йошкар-Ола, ул.Машиностроителей, д.22; магазин «Фасоль» КПП 121545005 по адресу г.Йошкар-Ола, ул.Медицинская, д.9; магазин «Сахарок» КПП 121545006 по адресу г.Йошкар-Ола, ул.Лебедева, д.29; магазин «Ялысе» КПП 120945006 по адресу РМЭ, Новоторьяльский р-н, с.Старый Торъял, ул.Центральная, д.34А; магазин «Малинка» КПП 120745001 по адресу РМЭ, Медведевский р-н, пгт Краснооктябрьский, ул.Транспортная, д.10А; магазин «Кувшинка» КПП 121345001 по адресу РМЭ, Советский р-н, пгт Советский, ул.Свободы, д.10; магазин «Мешочек» КПП 121545010 по адресу РМЭ, г.Йошкар-Ола, ул.Героев Сталинградской битвы, д.26Б.

- Общество не имеет дочерние и зависимые компании. Консолидированная отчетность не составляется.

2. Деятельность Общества:

2.1. Основные виды деятельности Общества:

- Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах (47.11),
- Торговля оптовая напитками (46.34),
- Торговля розничная напитками в неспециализированных магазинах (47.25),
- Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения (10.71).

2.2. ЗАО «Бакалея» имеет следующие лицензии на осуществление определенных видов деятельности:

- Розничная продажа алкогольной продукции, лицензируемая субъектами Российской Федерации или органами местного самоуправления в соответствии с предоставленными законом полномочиями (сроком действия до 04.11.2021г.)
- ЗАО «Бакалея» не является членом саморегулируемой организации.

2.3. Численность работников Общества по состоянию на 01.01.21 составила 49 человек; среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составила 49 (ЗАО "Бакалея" относится к категории малых предприятий).

2.4. Основными событиями в производственно-хозяйственной деятельности Общества в 2020 году явились розничная торговля.

2.5. Общество применяет следующие режимы налогообложения: УСН «Доходы минус расходы», ЕНВД. С 2021 года, вследствие изменения налогового законодательства, ЕНВД не применяется.

3. Структура органов управления ЗАО "Бакалея":

- высшим органом управления ЗАО «Бакалея» является общее собрание акционеров;
- коллегиальным органом управления является Совет директоров, который состоит из 6 членов, включая 1 независимого директора
- единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор; полномочия определены уставом на срок 5 лет.

В течение 2020 года проведено 1 собрание акционеров, 1 заседание Совета директоров, 0 заседаний Правления.

4. Организация бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности:

4.1. Общество ведет бухгалтерский учет и формирует представленную отчетность в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", иными нормативными актами (стандартами) в области российских стандартов бухгалтерского учета.

4.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе несет генеральный директор. Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет ведется специалистами ООО «Сервис и питания» в соответствии с договором возмездного оказания услуг (по ведению бухгалтерского и налогового учета).

4.3. Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО "Бакалея" подлежит обязательному аудиту. Отчетность за предшествующий год также подвергалась аудиту.

4.4. Несмотря на то, что чистые активы ЗАО "Бакалея" по состоянию на 31.12.2020 г. имеют отрицательный размер (26137)тыс. руб. (что ниже размера уставного капитала и не соответствует нормам ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ "Об акционерных обществах"), руководство Общества обращает внимание на то, что представленная отчетность сформирована на основе принципа непрерывности деятельности (способности продолжать деятельность на протяжении не менее 12 месяцев после отчетной даты): Общество не находится в стадии ликвидации, банкротства, способно выполнять взятые на себя обязательства (в т.ч. финансовые), не имеет планов по прекращению деятельности.

4.5. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств (включая основ-

ные средства, ТМЦ и др.). Излишков и недостат не выявлено.

В течение 2020 года хищений, иных противоправных действий сотрудниками Общества и иными лицами с активами и обязательствами Общества не выявлено.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности организуется и осуществляется генеральным директором.

На основании норм п.2 ст.19 Закона "О бухгалтерском учете" в ЗАО "Бакалея" организовало и осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности самостоятельно.

5. Основные принципы и методы, применявшиеся при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности (раскрытие учетной политики):

5.1. Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом генерального директора от 31 декабря 2019 года № 13.

При ведении бухгалтерского учета Общество использует принципы начисления и временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в том числе при формировании доходов и расходов). Упрощенные формы ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности Общество НЕ использует (так как относится к категории организаций, попадающих под критерии проведения обязательного аудита).

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Общества составляет 5% от соответствующей статьи отчетности.

5.2. Основные средства при поступлении оцениваются по первоначальной стоимости. Стоимость основных средств погашается путем амортизации. Амортизация начисляется линейным способом; срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.02.2003 г. № 1.

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты в момент отпуска в эксплуатацию.

5.3. Материальные запасы при поступлении оцениваются по фактической себестоимости (с учетом транспортно-заготовительных расходов); при отпуске в производство, на управленческие нужды их оценка осуществляется по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости МПЗ Обществом не создавался.

Стоимость покупных товаров, предназначенных для перепродажи, в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение и учитываются на счете 41. Учет товаров в розничной торговле производится по розничным (продажным) ценам с применением счета 42 «Торговая наценка». Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

5.4. При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Коммерческие расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу" по итогам отчетного периода полностью признаются в себестоимости реализованной продукции (списываются на счет продаж и между объектами калькулирования не распределяются).

5.5. ПБУ 18/01 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" Обществом не применяется.

5.6. В 2020 году в учетную политику ЗАО "Бакалея" изменения не вносились. Способы учета Обществом применялись последовательно от периода к периоду.

Изменений учетных оценок Обществом в 2020 году не осуществлялось; существенных ошибок прошлых периодов не выявлялось.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета (в случаях, когда последнее не позволяет достоверно отразить имущественное положение и результаты деятельности организации) в 2020 году не имеется.

5.7. В Обществе не существует никаких существенных событий после отчетной даты, а также условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 01.01.21, которые требовали бы корректировок отчетности и (или) раскрытия в настоящих пояснениях.

6. Пояснения по основным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

6.1. Нематериальные активы, отраженные в бухгалтерском балансе по состоянию на 01.01.21 не числятся.

Уценка нематериальных активов не осуществлялась.

НИОКР и природоохранные мероприятия в 2020 году не осуществлялись.

6.2. Основные средства, отраженные в бухгалтерском балансе по состоянию на 01.01.21, составляют 28009 тыс.руб. по первоначальной и включают следующие группы:

- здания и сооружения - 25929 тыс.руб.;

- рабочие и силовые машины и оборудование - 2080 тыс.руб.

В течение отчетного года не было приобретено основных средств, выбыло в связи с полным физическим износом - 1814 тыс.руб.

В течение 2020 года по основным средствам была начислена амортизация в объеме 1048 тыс.руб. с отнесением в состав расходов по обычным видам деятельности. Накопленная сумма амортизации по состоянию на 01.01.21 составляет 23290 тыс.руб.

Переоценка основных средств не производилась.

Объектов на консервации (по которым приостановлено начисление амортизации) не имеется. Арендованных основных средств (в т.ч.полученных по договорам финансовой аренды (лизинга) не имеется.

Капитальных вложений в течение года не было.

6.3. Активов и обязательств в иностранной валюте не имеется.

Инвестиции в финансовые вложения не осуществлялись; совместной деятельностью не ведется.

6.4. Сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по отгруженной Обществом продукции (выполненным работам, оказанным услугам) по состоянию на 01.01.21 составляет 3041 тыс.руб.

Прочая дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.21 включает:

- авансы, выданные поставщикам 159 тыс.руб.;
- расчеты по социальному страхованию-20 тыс.руб.;
- задолженность по процентам по займам выданным-34587 тыс. руб.;
- прочие дебиторы-3200 тыс. руб.

6.5. Сумма кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам Общества по состоянию на 01.01.21 составляет 71838 тыс.руб. В течение 2020 года было произведено списание кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности на финансовые результаты (прочие доходы) в размере 297 тыс.руб.;

Прочая кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.21 включает:

- авансы, полученные от покупателей продукции 11 тыс.руб.,
- задолженность по налогам и сборам 797 тыс.руб. (том числе -НДФЛ-146 тыс., руб., ЕНВД-392 тыс. руб.,УСН-190 тыс. руб., налог на имущество-69 тыс. руб., страховые налоги от ФОТ-130 тыс.руб.

- задолженность перед персоналом организации по оплате труда 319 тыс.руб.

Вся перечисленная кредиторская задолженность относится к категории непросроченной (текущей).

6.6. По состоянию на 01.01.21 Общество имеет непогашенные займы:

- краткосрочные в объеме 12561 тыс.руб. от ООО «Бакаля ТД» -займ под 9,5% годовых на пополнение оборотных средств.

В течение отчетного периода было получено краткосрочных заемных средств 30445 тыс.руб., погашено 35805тыс.руб..

Обязательства перед указанными кредиторами в течение 2020 года выполнялись в полном объеме и в установленные сроки.

В течение 2020 года Обществом уплачено процентов и иных платежей за пользование заемными средствами в объеме 12974 тыс. руб. с отнесением в состав прочих расходов. Капитализация процентов не осуществлялась в связи с отсутствием инвестиционных активов.

Замы получены без обеспечения.

За третьих лиц поручительства и залоги не выдавались.

Иные обременения на имущество (в том числе в качестве залога) не принимались.

6.7 Резерв на оплату предстоящих отпусков в 2020 году не формировался в связи отсутствием остатков неиспользованных отпусков сотрудников организации.

6.8. Государственную помощь и иные безвозмездные поступления в течение 2020 года Общество не получало, доходы будущих периодов отсутствуют.

6.9. По элементам затрат расходы по обычным видам деятельности Общества за 2020 год распределились следующим образом:

- материальные затраты 13642 тыс.руб.,
- затраты на оплату труда 12932 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды 2985 тыс.руб.;
- амортизация 1048 тыс.руб.;

- прочие затраты 4032 тыс.руб.

Остаток расходов будущих периодов на конец отчетного периода отсутствует.

6.10. В составе прочих доходов в отчетном периоде отражены:

- поступления от сдачи имущества в аренду -2032 тыс. руб.
- проценты по займам выданным — 5 тыс. руб.
- премия поставщиков – 2299 тыс. руб.
- неистребованная кредиторская задолженность-297 тыс. руб.
- прочие доходы -6093 тыс. руб.

6.11. В составе прочих расходов в отчетном периоде отражены:

- услуги банка -1956 тыс. руб.
- расходы по содержанию имущества, сданного в аренду-1114 тыс. руб.
- недостачи и списания товаров в магазинах-5045 тыс. руб.
- списание ОС-794 тыс. руб.
- проценты по займам полученным-657 тыс. руб.
- прочие расходы- 6480 тыс. руб.

6.12. Общество в течение 2020г. исчислило и уплатило следующие налоги:

- налог УСН (начислено 1106 тыс.руб., уплачено 960 тыс.руб.);
- ЕНВД (начислено 1538 тыс.руб., уплачено 1934 тыс.руб.);
- НДФЛ (начислено 1461 тыс.руб., уплачено 1433 тыс.руб.);
- ФСС (начислено 253 тыс.руб., уплачено 267 тыс.руб.);
- ПФ (начислено 2133 тыс.руб., уплачено 2250 тыс.руб.);
- ФФОМС (начислено 599 тыс.руб., уплачено 617 тыс.руб.);
- страхование от НС и ПЗ (начислено 24 тыс.руб., уплачено 24 тыс.руб.);
- налог на имущество (начислено 275 тыс.руб., уплачено 259 тыс.руб.);
- прочие налоги (начислено 0 тыс.руб., уплачено 1 тыс.руб.).

Санкции, предъявленные налоговыми органами к Обществу в виде штрафов и пени составили 307 руб., иными уполномоченными гос. органами -10 тыс. руб.. Штрафов за нарушение природоохранного законодательства на Общество не налагалось.

Нерешенных споров с налоговыми и иными государственными надзорными органами по состоянию на 01.01.21 ЗАО "Бакалея" не имеет.

6.13. Изменений размера уставного капитала ЗАО "Бакалея" в 2020 не осуществлялось.

В 2020 г. был образован резервный капитал в размере 13 тыс. в соответствии с Уставом Общества путем отчислений 5% от чистой прибыли Общества. На конец года резервный капитал составил 50 тыс. руб.

Дополнительных вкладов в имущество Общества от акционеров не поступало.

7. Динамика показателей основной деятельности ЗАО "Бакалея" по видам (представлена в таблице). Указанная деятельность ведется на территории Республики Марий Эл.

Таблица 1.

Наименование показателей	Значение показателей		
	2018 г.	2019 г.	2020г.
Выручка, тыс.руб.			

- вид деятельности 1 Торговля розничная	231646	220439	227756
- вид деятельности 2			
Прямые расходы, тыс.руб.			
- вид деятельности 1 Торговля розничная	186597	178224	183116
- вид деятельности 2			

В 2020 году Общество от всех видов деятельности получило чистую прибыль в размере 2027 тыс.руб., против 643 тыс.руб. в 2019 году.

Вся прибыль была направлена на погашение убытков предыдущих лет.

Непокрытый убыток по состоянию на 01.01.2021 составила (-29283) тыс.руб. Размер чистых активов составил (-26137) тыс.руб.

Базовая прибыль на 1 акцию составил 97 рублей. Разводнение прибыли не осуществлялось.

Дивиденды акционерам в течение 2020 года не объявлялись и не выплачивались.

Признакам банкротства, установленным нормативно-правовыми актами Общества по состоянию на 01.01.21 не отвечает.

8. К связанным сторонам Общества относятся:

- ООО «Бакалея резерв» - на конец года задолженность по займам выданным составила 2245 тыс.руб. и начисленных процентов по ним-33937 тыс.руб. ;

- ООО «Сервис и питание»- кредиторская задолженность по договорам оказания услуг составила 515 тыс. руб.

- ООО «Бакалея ТД»- кредиторская задолженность за полученный товар 10549 тыс.руб., задолженность по займам полученным и процентам к уплате составила 12352 тыс. руб.

- ООО «Райцентр» - на конец года задолженность по всем видам текущей и финансовой деятельности закрыта полностью.

- управленческий персонал:

- Бенифициаром является физическое лицо Мешкова С. Г., доля в капитале -71,66%). На конец года кредиторская задолженность за полученный товар составила 274 тыс.руб.

Также к взаимозависимым сторонам Общества относятся:

- ООО ТКП «Жемчуг»- на конец года задолженность по займам выданным составила 1550 тыс.руб.

- ООО «Соц Маг» -дебиторская задолженность за реализованный товар составила 2808 тыс.руб. и задолженность процентов по займам полученным-977 тыс. руб.

- ООО «Бакалея торг» -на конец года кредиторская задолженность за товар составила 35267 тыс.руб.

Операции со связанными сторонами осуществлялись на общих (рыночных) условиях . Сделок с заинтересованностью, а также крупных сделок, которые подлежали бы дополнительному согласованию (одобрению) в 2020 г. ЗАО "Бакалея" не совершало.

Управленческому персоналу выплачено вознаграждение (в совокупности) 278 тыс.руб. без учета страховых взносов.

Основные риски, имеющие отношение на отчетную дату к нашей организации: финансовые, правовые, страновые и (или) региональные, репутационные – не являются, по нашим оценкам, существенными для бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с проведенной оценкой данных рисков (включая воздействие пандемии нового коронавируса covid19) мы не ожидаем существенного влияния на оценку соблюдения нашей организацией принципа непрерывности деятельности вследствие ведения экономической деятельности по виду «Рознично-оптовая торговля» продовольственными товарами.

Генеральный директор



А.Н.Янгаров