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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	110	(23)	-	-	-	(11)	-	-	-	110	(34)
	5110	за 2020г.	110	(12)	-	-	-	(11)	-	-	-	110	(23)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	110	(23)	-	-	-	(11)	-	-	-	110	(34)
	5111	за 2020г.	110	(12)	-	-	-	(11)	-	-	-	110	(23)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	922 836	(316 401)	19 604	(890)	890	(38 349)	-	-	-	941 550	(353 861)
	5210	за 2020г.	699 620	(288 382)	225 116	(1 899)	1 899	(29 919)	-	-	-	922 836	(316 401)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	22 686	(17 522)	1 179	-	-	(1 574)	-	-	-	23 865	(19 096)
	5211	за 2020г.	24 508	(17 746)	-	(1 822)	1 822	(1 597)	-	-	-	22 686	(17 522)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	293 079	(236 843)	5 245	-	-	(11 409)	-	-	-	298 324	(248 252)
	5212	за 2020г.	287 051	(224 379)	6 105	(77)	77	(12 541)	-	-	-	293 079	(236 843)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	15 323	(15 074)	-	-	-	(200)	-	-	-	15 323	(15 274)
	5213	за 2020г.	15 323	(14 868)	-	-	-	(205)	-	-	-	15 323	(15 074)
Земельные участки	5204	за 2021г.	22 752	-	-	-	-	-	-	-	-	22 752	-
	5214	за 2020г.	22 752	-	-	-	-	-	-	-	-	22 752	-
Здания	5205	за 2021г.	515 437	(19 167)	-	-	-	(20 059)	-	-	-	515 437	(39 226)
	5215	за 2020г.	298 594	(8 112)	216 844	-	-	(11 055)	-	-	-	515 437	(19 167)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	18 810	(16 545)	13 180	(890)	890	(1 490)	-	-	-	31 100	(17 145)
	5216	за 2020г.	16 643	(15 643)	2 167	-	-	(902)	-	-	-	18 810	(16 545)
Сооружения	5207	за 2021г.	794	(150)	-	-	-	(85)	-	-	-	794	(235)
	5217	за 2020г.	794	(64)	-	-	-	(85)	-	-	-	794	(150)
Другие виды основных средств	5208	за 2021г.	33 955	(11 101)	-	-	-	(3 532)	-	-	-	33 955	(14 633)
	5218	за 2020г.	33 955	(7 569)	-	-	-	(3 532)	-	-	-	33 955	(11 101)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	49 016	123 999	-	(19 895)	153 120
	5250	за 2020г.	196 785	77 346	-	(225 116)	49 016
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2021г.	20 590	6 089	-	(6 715)	19 964
	5251	за 2020г.	10 329	16 367	-	(6 105)	20 590
Транспортные средства	5242	за 2021г.	-	13 180	-	(13 180)	-
	5252	за 2020г.	-	2 167	-	(2 167)	-
Гипермаркет. Пятая очередь строительства	5243	за 2021г.	28 101	75 186	-	-	103 287
	5253	за 2020г.	545	27 556	-	-	28 101
Здания	5244	за 2021г.	325	29 544	-	-	29 869
	5254	за 2020г.	-	325	-	-	325

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	216 844
в том числе: Здание главного производственного корпуса	5261	-	216 844
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	1 088	1 088
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Ляшенко Борис Николаевич**

_____ _____

(подпись) (расшифровка подписи)

16 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 2021г.	225 919	-	225 919	2 708 128	(2 677 039)	-	-	X	257 258	-	257 258
	5420	за 2020г.	179 601	-	179 601	2 292 350	(2 246 273)	-	-	X	225 919	-	225 919
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	118 754	-	118 754	362 962	(405 058)	-	-	392 337	76 658	-	76 658
	5421	за 2020г.	87 625	-	87 625	363 827	(332 697)	-	-	338 651	118 754	-	118 754
Готовая продукция	5402	за 2021г.	4 279	-	4 279	378 164	(377 813)	-	-	4 228	4 630	-	4 630
	5422	за 2020г.	3 529	-	3 529	314 183	(313 433)	-	-	4 596	4 279	-	4 279
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	100 461	-	100 461	1 262 318	(1 190 146)	-	-	163 679	172 883	-	172 883
	5423	за 2020г.	85 816	-	85 816	984 794	(970 390)	-	-	32 792	100 461	-	100 461
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	616	-	616	399 055	(399 432)	-	-	-	239	-	239
	5425	за 2020г.	1 188	-	1 188	367 026	(367 598)	-	-	-	616	-	616
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	1 810	-	1 810	305 630	(304 591)	-	-	-	2 849	-	2 849
	5426	за 2020г.	1 444	-	1 444	262 520	(262 154)	-	-	-	1 810	-	1 810
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2021г.	79	-	79	604	(410)	-	-	-	276	-	276
	5527	за 2020г.	57	-	57	454	(432)	-	-	-	79	-	79

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____ **Ляшенко Борис Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

16 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	27 975	(1 665)	51 167	-	(27 975)	-	(1 665)	-	-	-	52 587	(1 420)
	5530	за 2020г.	11 965	(120)	21 000	-	(5 246)	-	(84)	-	-	-	27 975	(1 665)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 957	(36)	33 691	-	1 957	-	(36)	-	-	-	35 111	(1 420)
	5531	за 2020г.	1 183	(69)	1 134	-	(411)	-	(34)	-	-	-	1 957	(36)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	21 651	(1 629)	15 846	-	21 651	-	(1 629)	-	-	-	15 846	-
	5532	за 2020г.	8 242	(42)	16 865	-	(3 417)	-	(42)	-	-	-	21 651	(1 629)
Прочая	5513	за 2021г.	969	-	1 621	-	(969)	-	-	-	-	-	1 621	-
	5533	за 2020г.	1 484	(9)	640	-	(506)	-	(9)	-	-	-	969	-
Налоги и сборы	5514	за 2021г.	3 398	-	9	-	(3 398)	-	-	-	X	X	9	-
	5534	за 2020г.	1 056	-	2 361	-	(912)	-	-	-	X	X	3 398	-
Итого	5500	за 2021г.	27 975	(1 665)	51 167	-	(27 975)	-	(1 665)	X	-	-	52 587	(1 420)
	5520	за 2020г.	11 965	(120)	21 000	-	(5 246)	-	(84)	X	-	-	27 975	(1 665)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 2021г.	82 067	113 567	-	82 067	-	-	-	-	113 567
	5571	за 2020г.	10 567	76 000	-	(4 500)	-	-	-	-	82 067
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	82 067	39 000	-	(7 500)	-	-	-	-	113 567
	5573	за 2020г.	10 567	76 000	-	(4 500)	-	-	-	-	82 067
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	131 920	183 122	604	131 920	(14)	-	-	-	183 122
	5580	за 2020г.	142 885	215 830	543	(227 335)	(10)	-	218	42	131 923
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	119 723	164 069	-	(119 723)	(10)	-	-	-	164 069
	5581	за 2020г.	120 853	119 283	-	(120 853)	(5)	-	-	42	119 283
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 571	1 987	-	(1 571)	(4)	-	-	-	1 987
	5582	за 2020г.	3 298	1 571	-	(3 298)	-	-	-	-	1 571
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 354	8 699	-	(4 354)	-	-	-	-	8 699
	5583	за 2020г.	8 971	4 354	-	(8 971)	-	-	211	-	4 354
кредиты	5564	за 2021г.	29	215 400	604	(216 034)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	83 936	543	(84 451)	-	-	-	-	29
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2 733	4 363	-	(2 733)	-	-	-	1	4 363
	5586	за 2020г.	4 043	2 733	-	(4 043)	(5)	-	7	-	2 733
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2021г.	3 913	4 004	-	(3 913)	-	-	X	X	4 004
	5587	за 2020г.	5 719	3 913	-	(5 719)	-	-	X	X	3 913
Итого	5550	за 2021г.	213 987	296 689	604	213 987	(14)	X	-	-	296 689
	5570	за 2020г.	153 452	291 830	543	(231 835)	(10)	X	218	42	213 990

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Ляшенко Борис Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	372 078	246 113
Расходы на оплату труда	5620	70 893	103 813
Отчисления на социальные нужды	5630	21 041	30 886
Амортизация	5640	38 360	29 930
Прочие затраты	5650	239 497	167 676
Итого по элементам	5660	741 869	578 418
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 020 024	872 149
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(73 238)	(15 167)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 688 655	1 435 400

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

Руководитель _____ **Ляшенко Борис Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

16 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	3 786	6 553	(6 766)	(2)	3 570
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Ляшенко Борис Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2021 год.

Основные сведения о предприятии

Общество с ограниченной ответственностью «Вега»
Адрес: 610014, г.Киров, ул.Щорса, 95. ИНН 4345135077.

Основной вид деятельности – розничная торговля.

Уставный капитал, указанный в учредительных документах, составляет 15 810 000 руб.
Среднесписочная численность работников за 2021 г. – 172 чел.

Основные показатели деятельности предприятия

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг составила – **1 759 377 тыс. руб.**
Себестоимость реализованных товаров – **1 384 471 тыс. руб.**
Коммерческие расходы – **304 184 тыс. руб.**
Внереализационные доходы – **18 162 тыс. руб.**
Внереализационные расходы – **23 458 тыс. руб.**
Прибыль по данным бухгалтерского учета – **64 822 тыс. руб.**

Для целей исчисления налога на прибыль применяется метод начисления.
Прибыль по данным налогового учета **52 684 756,42** рублей.

Налоговая нагрузка по сравнению с прошлым годом снизилась. Причина - сокращение выручки от продажи товаров вследствие снижения покупательской способности населения.

В составе коммерческих расходов отражены:
- представительские расходы в сумме 7 395,88 руб. Лимит представительских расходов для целей налогового учета – 2 842 277,12 руб.
- нормируемые расходы на рекламу – 702 608,59 руб. Лимит рекламных расходов для целей налогового учета – 17 642 154,38 руб.

Проведена инвентаризация резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2021 года. Сторнирована излишне начисленная величина резерва в сумме 2 179,09 рублей.

На основании проведенной инвентаризации расчетов и истечения сроков исковой давности списана дебиторская задолженность в сумме 5 857,93 руб. и кредиторская задолженность в сумме 13 686,35 рубля. На сумму выявленной в ходе инвентаризации по состоянию на 31.12.2021 года сомнительной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам в размере 1 419 523,41 рубль.

Расходы будущих периодов в бухгалтерском балансе распределены между активами баланса исходя из срока обращения, в составе прочих внеоборотных активов и запасов.

Просроченной кредиторской задолженности, а также задолженности по заработной плате нет. Все налоги в бюджет и взносы во внебюджетные фонды перечисляются полностью и в установленные сроки.

Директор Б.Н. Ляшенко

Гл. бухгалтер С.Д. Змитриченко