

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО "Ритейл импорт" за 2021 г. (тыс. руб.) табличная часть.

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 | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|---|-----------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|---|
| | | | На начало года | | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | |
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) |
| | 5110 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) |
| (вид нематериальных активов) | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) |
| (вид нематериальных активов) | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | (-) |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|--------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | выбыло | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 20 21 г. ¹ | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |
| | 5150 | за 20 20 г. ² | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г. ² | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |
| и т.д. | | | - | (- -) | - | (- -) | | (- -) | - | (- -) |

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 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5170 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | | | (-) | (-) | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5190 | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5200 | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | | | (-) | (-) | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизации ⁶ | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 21 г. ¹ | 2342 | (2257) | - | (-) | - | (85) | - | - | 2342 | (2342) |
| в том числе: | 5210 | за 20 20 г. ² | 2342 | (1410) | - | (-) | - | (847) | - | - | 2342 | (2257) |
| Машины и оборудование | 5203 | за 20 21 г. ¹ | 2342 | (2257) | - | (-) | - | (85) | - | - | 2342 | (2342) |
| (группа основных средств) | 5213 | за 20 20 г. ² | 2342 | (1410) | - | (-) | - | (847) | - | - | 2342 | (2257) |
| и т.д. | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| в том числе: | 5230 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| (группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| и т.д. | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | (-) |

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 20 21 г. ¹ | - | 74 | (74) | (-) | - |
| | 5250 | за 20 20 г. ² | - | 87 | (87) | (-) | - |
| в том числе: Незаконченные операции по приобретению основных средств | | за 20 21 г. ¹ | - | 74 | (74) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | 87 | (87) | (-) | - |
| (группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | (-) | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | 3а 20 21 г. ¹ | 3а 20 20 г. ² |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | | |
| в том числе: | | | |
| (объект основных средств) | | - | - |
| (объект основных средств) | | - | - |
| и т.д. | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | | |
| в том числе: | | | |
| (объект основных средств) | | (-) | (-) |
| (объект основных средств) | | (-) | (-) |
| и т.д. | | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|------|--|--|--|
| 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 | 50 003 | 50 003 | 50 003 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|------|--------------------------|------------------------------|--|---------------------|------------------------------|--|---|---|------------------------------|--|
| | | | перво-начальная стоимость | накопленная корректи- ровка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректи- ровка ⁷ |
| | | | | | | перво-начальная стоимость | накопленная корректи- ровка ⁷ | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| в том числе: Ценные бумаги других организаций | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | (- -) | - | - | - | - | - |
| Займы предоставленные другим организациям | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 21 г. ¹ | 99 225 | - | 0 | (99 225) | - | - | - | 0 | - |
| | 5315 | за 20 20 г. ² | 124 589 | - | 99 225 | (124 589) | - | - | - | 99 225 | - |
| в том числе: Займы предоставленные другим организациям | 5308 | за 20 21 г. ¹ | 99 225 | - | 0 | (99 225) | - | - | - | 0 | - |
| | 5318 | за 20 20 г. ² | 124 589 | - | 99 225 | (124 589) | - | - | - | 99 225 | - |
| и т.д. | | | | | | | | - | - | | |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 20 21 г. ¹ | 99 225 | - | 0 | (99 225) | - | - | - | 0 | - |
| | 5310 | за 20 20 г. ² | 124 589 | - | 99 225 | (124 589) | - | - | - | 99 225 | - |

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ⁴ | На 31 декабря <u>20 20</u> г. ² | На 31 декабря <u>20 19</u> г. ⁵ |
|--|------|--|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группы, виды) | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группы, виды) | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|------|--|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группа, вид) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (группа, вид) | | - | - | - |
| и т.д. | | | | |

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 | | погашение | выбыло | | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸ | | на финансовый результат ⁸ | восста- новление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | 5521 | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | | за 20 21 г. ¹ | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | | за 20 20 г. ² | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 21 г. ¹ | 5 704 477 | (2 568) | 5 882 650 | 0 | (5 676 560) | (-) | 9 | - | 5 910 567 | (2 559) |
| | 5530 | за 20 20 г. ² | 3 862 575 | (1 969) | 5 691 628 | 5 013 | (3 854 739) | (-) | - | - | 5 704 477 | (2 568) |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 20 21 г. ² | 4 745 554 | (-) | 4 826 207 | - | (4 745 554) | (-) | - | - | 4 826 207 | (-) |
| | 5531 | за 20 20 г. ¹ | 2 438 305 | (-) | 4 745 554 | - | (2 438 305) | (-) | - | - | 4 745 554 | (-) |
| авансы выданные | 5512 | за 20 21 г. ² | 440 150 | (-) | 549 953 | - | (440 150) | (-) | - | - | 549 953 | (-) |
| | 5532 | за 20 20 г. ¹ | 429 460 | (-) | 440 150 | - | (429 460) | (-) | - | - | 440 150 | (-) |
| | 5513 | за 20 21 г. ² | 518 773 | (2 568) | 506 490 | - | (490 856) | (-) | 9 | - | 534 407 | (2 559) |
| | 5533 | за 20 20 г. ¹ | 994 810 | (1 969) | 505 924 | 5 013 | (986 974) | (-) | - | - | 518 773 | (2 568) |
| Итого | 5500 | за 20 21 г. ¹ | 5 704 477 | (2 568) | 5 882 650 | 0 | (5 676 560) | (-) | 9 | x | 5 910 567 | (2 559) |
| | 5520 | за 20 20 г. ² | 3 862 575 | (1 969) | 5 691 628 | 5 013 | (3 854 739) | (-) | - | x | 5 704 477 | (2 568) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | | На 31 декабря 20 20 г. ² | | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ | |
|--------------------------------------|------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| | | | | | | | |
| Всего | | 2 559 | 0 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| авансы выданные | | - | - | - | - | - | - |
| прочие | | 2 559 | 0 | - | - | - | - |

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 |
| | | | | в результате хозяйственных | причитающиеся проценты, штрафы | погашение | списание на финансовый | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - в том числе: кредит | 5551 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - | | |
| | 5571 | за 20 20 г. ² | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - | | |
| | 5556 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - | | |
| | 5576 | за 20 20 г. ² | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 21 г. ¹ | 6 292 287 | 5 666 273 | 30 698 | (6 183 243) | (-) | - | 5 806 015 | | |
| | 5580 | за 20 20 г. ² | 3 959 235 | 6 205 330 | - | (3 872 278) | (-) | - | 6 292 287 | | |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 20 21 г. ¹ | 6 046 245 | 4 413 368 | - | (5 937 201) | (-) | - | 4 522 412 | | |
| | 5581 | за 20 20 г. ² | 3 786 712 | 5 959 288 | - | (3 699 755) | (-) | - | 6 046 245 | | |
| | 5562 | за 20 21 г. ¹ | 314 | 356 | - | (314) | (-) | - | 356 | | |
| | 5582 | за 20 20 г. ² | 275 | 314 | - | (275) | (-) | - | 314 | | |
| расчеты по страховым взносам | 5563 | за 20 21 г. ¹ | 491 | 596 | - | (491) | (-) | - | 596 | | |
| | 5583 | за 20 20 г. ² | 542 | 491 | - | (542) | (-) | - | 491 | | |
| расчеты с персоналом | 5564 | за 20 21 г. ¹ | 245 112 | 152 | - | (245 112) | (-) | - | 152 | | |
| | 5584 | за 20 20 г. ² | 171 009 | 245 112 | - | (171 009) | (-) | - | 245 112 | | |
| расчеты по налогам и сборам | 5565 | за 20 21 г. ¹ | 0 | 1 245 760 | 30 698 | (0) | (-) | - | 1 276 458 | | |
| | 5585 | за 20 20 г. ² | 0 | 0 | - | (0) | (-) | - | 0 | | |
| займы | 5567 | за 20 21 г. ¹ | 125 | 6 041 | - | (125) | (-) | - | 6 041 | | |
| | 5587 | за 20 20 г. ² | 697 | 125 | - | (697) | (-) | - | 125 | | |
| прочая | 5550 | за 20 21 г. ¹ | 6 292 287 | 5 666 273 | - | (6 183 243) | (-) | x | 5 806 015 | | |
| | 5570 | за 20 20 г. ² | 3 959 235 | 6 205 330 | - | (3 872 278) | (-) | x | 6 292 287 | | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (вид) | | - | - | - |
| (вид) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | 3а 20 21 г. ¹ | 3а 20 20 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 160 | 164 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 14 588 | 13 646 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 4 113 | 3 775 |
| Амортизация | 5640 | 85 | 847 |
| Прочие затраты | 5650 | 2 960 107 | 2 928 224 |
| Итого по элементам | 5660 | 2 979 053 | 2 946 656 |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепрода | 5665 | 30 060 765 | 31 460 149 |
| Изменение остатков (прирост [+]): | 5670 | (40 367) | (717 658) |
| товаров | 5673 | () | (661 607) |
| расходов на продажу | 5674 | (40 367) | (56 051) |
| Изменение остатков (уменьшение [-]): | 5680 | 100 059 | - |
| товаров | 5683 | 100 059 | - |
| расходов на продажу | 5684 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 33 099 510 | 33 689 147 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 880 | 1 543 | (1 523) | (-) | 900 |
| в том числе: резерв отпусков | | 880 | 1 543 | (1 523) | (-) | 900 |
| (вид оценочного обязательства) | | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | - | - | - | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: (вид) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: (вид) | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 20 21 г. ¹ | | За 20 20 г. ² | |
|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|
| 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 | 5910 | - | - | (-) | - |
| | 5920 | - | - | (-) | - |
| в том числе: | | | | | |
| (наименование цели) | 20 21 г. ¹ | - | - | (-) | - |
| | 20 20 г. ² | - | - | (-) | - |
| и т.д. | | - | - | (-) | - |

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор
"29" марта 2022г.

Цыпленков В.В.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Ритейл импорт" за 2021 год (тыс. руб.) текстовая часть

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл импорт» зарегистрировано ИФНС России №2 г. Краснодара 04 августа 2005г., свидетельство серия 23 № 001229753.

ОГРН 1052305741289 ИНН 2310105783.

28.05.2012г. в ЕГРЮЛ были внесены изменения в сведения юридического лица (дата государственной регистрации изменений в соответствии со Свидетельством о внесении изменений в ЕГРЮЛ Серия 23 № 007944329 является 28 мая 2012 г.). На основании решения единственного учредителя от 17.05.2012г. ООО «Магнит Финанс» изменилось наименование Общества. Новое наименование ООО «Ритейл импорт». Также произошли изменения, связанные со сменой места нахождения Общества, основного вида деятельности, лица, имеющее право первой подписи финансовых документов.

Юридический адрес согласно новой редакции Устава от 21.03.2013г : 350072, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, Прикубанский округ, ул. Солнечная, дом № 15/5, литер Б, 1 этаж, комната 3

Генеральный директор : с 05.02.2015 по настоящее время Цыпленков В.В.

Лицом, имеющим право первой подписи финансовых документов в 2021 году, является Генеральный директор.

Основным видом деятельности ООО «Ритейл импорт» является «Оптовая торговля алкогольными и другими напитками», «Торговля оптовая напитками», «Торговля оптовая фруктами и овощами».

Единственным участником ООО «Ритейл импорт» является ПАО «Магнит», владеющее 100% уставного капитала.

Среднесписочная численность работников Общества за 2021г составила 19 (девятнадцать) человек.

В 2021 г. уставный капитал Общества составил 10 010 тыс. руб (Десять миллионов десять тысяч).

Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, является главный бухгалтер Козырева Елена Алексеевна.

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Фабер Лекс». Юридический адрес: 350049 г. г. Краснодар, ул. Красных Партизан, д. 144/2.

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

2.1. Основа предоставления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.2000г. и другими действующими нормативно-правовыми актами.

2.2. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 1 января 2021г. по 31 декабря 2021г.

2.3. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что ООО «Ритейл импорт» будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе и средства в расчетах, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату. На 31 декабря 2021 года курс валют составил:

84,0695 руб. за 1 евро

74,2926 руб за 1 доллар США

100,0573 руб за 1 Фунт стерлингов

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики и ее изменениях

3.1. Основные средства

К основным средствам относится часть имущества со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, и стоимостью свыше 40 000 руб., используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией. Имущество, первоначальная стоимость которого составляет до 40 000 рублей включительно, включается в состав материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета начисляется ежемесячно линейным способом.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Срок полезного использования основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается ООО «Ритейл импорт» самостоятельно исходя из технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

3.2. Материально-производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Учет материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Оценка производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске в производство и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

3.3. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в течение отчетного года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в зависимости от срока их списания: по статье 1190 "Прочие внеоборотные активы", если период их списания больше 12 месяцев, или по статье 1210 "Запасы", если их срок списания не превышает 12 месяцев. Указанные расходы подлежат списанию в порядке, установленном для каждого вида таких расходов в отдельности в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов на текущие расходы каждого отчетного месяца определяется в момент их отражения в бухгалтерском учете.

3.4. Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором, в момент их фактической передачи (п.2 ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств включаются в расходы периода, в котором были произведены указанные расходы.

3.5. Признание доходов и расходов.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие доходы:

доходы от обычных видов деятельности;

прочие доходы .

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от оптовой реализации товаров, прочей реализации (в том числе выручку от предоставления в аренду имущества Общества, реализации услуг и т.д.). Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе прочих доходов учитываются доходы от реализации финансовых вложений (ценных бумаг), доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов Общества (за исключением товаров).

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

расходы по обычным видам деятельности;

прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

При вводе в эксплуатацию основных средств в налоговом учете применяется амортизационная премия, предусмотренная п. 9 ст. 258 НК РФ.

3.6 . Коммерческие расходы.

Расходы на транспортировку учитываются в составе расходов на продажу, ежемесячно включаются в себестоимость продаж за минусом суммы транспортных расходов, относящихся к остатку не реализованных товаров на конец отчетного периода . Все остальные коммерческие расходы включаются в себестоимость проданных товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

По статье транспортные расходы издержки обращения рассчитывать на реализованный товар и на остаток товаров в целом по ООО "Ритейл импорт" в следующем порядке:

1) суммируются транспортные расходы на остаток товаров на начало месяца и произведенные в отчетном месяце;

2) определяется себестоимость товаров, реализованных в отчетном месяце, и остатка товаров на конец месяца в ценах приобретения;

3) определяется сумма себестоимости товаров, реализованных в отчетном месяце в оптовой торговле;

4) отношением определенной в подпункте «1» суммы транспортных расходов, включенных в издержки обращения и производства к сумме реализованных и оставшихся товаров (в ценах приобретения) (в подпункте «2»), определяется средний процент транспортных расходов к общей стоимости товаров;

5) умножением суммы себестоимости остатка товаров на конец месяца на средний процент указанных в подпункте «4» расходов, определяется сумма транспортных расходов, относящаяся к остатку нереализованных товаров на конец месяца;

6) умножением суммы себестоимости товаров, реализованных в отчетном месяце в оптовой торговле, определенной в подпункте «3», на средний процент расходов, указанных в подпункте «4», определяется сумма транспортных расходов, относящаяся к реализованным товарам в оптовой и розничной торговле.

По окончании месяца в базе счет 44,01,1 закрывается в Дт счета 90.2 в полном объеме за исключением транспортных расходов. Транспортные расходы по окончании месяца закрываются в Дт счета 90.2 за минусом суммы транспортных расходов, относящихся к остатку нереализованных товаров на конец месяца.

3.7. Учет оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков

Организация признает в учете оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков. Первоначально резерв признается в учете в сумме, рассчитанной исходя из количества накопленных дней оплачиваемого отпуска заработанного каждым работником на начало отчетного года, уменьшенных на количество дней отпуска полученных авансом, и среднедневной заработной платы сотрудника с учетом страховых взносов.

Ежемесячно производится доначисление резерва из расчета:

- изменения количества накопленных дней оплачиваемого отпуска у работающих сотрудников за период, в том числе за счет приема на работу новых сотрудников;

- изменения размера среднедневной заработной платы работника. Для целей доначисления (переоценки) резерва расчет среднедневного заработка производится исходя из фактически начисленной ему заработной платы и фактически отработанного им времени за 12 календарных месяцев, включая месяц в котором произошло доначисление (переоценка) резерва.

Ежемесячно в уменьшение резерва списываются фактические затраты на выплату отпускных с учетом страховых взносов.

3.8 Учет прибыли обособленным подразделением.

Распределение прибыли по каждому обособленному подразделению не производится. Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет субъекта Российской Федерации, определяется исходя из доли прибыли, исчисленной из совокупности показателей обособленных подразделений, находящихся на территории субъекта Российской Федерации - как средняя арифметическая величина удельного веса суммы расходов на оплату труда и удельного веса суммы остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленных подразделений, расположенных в субъекте РФ, в целом по компании за отчетный (налоговый) период.

Средняя (среднегодовая) остаточная стоимость указанных основных средств за отчетный (налоговый) период определяется аналогично порядку, изложенному в пункте 4 статьи 376 Кодекса, как частное от деления суммы, полученной в результате сложения величин остаточной стоимости основных средств на 1-е число каждого месяца отчетного (налогового) периода и 1-е число следующего за отчетным (налоговым) периодом месяца, на количество месяцев в отчетном (налоговом) периоде, увеличенное на единицу. В указанном выше порядке определяется и средняя (среднегодовая) остаточная стоимость основных средств по обособленным подразделениям, созданным в течение налогового периода.

3.9 Изменения в учетной политике

В отчетном году в учетную политику Общества по сравнению с прошлым отчетным периодом не вносились существенные изменения.

4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской отчетности.

4.1 Бухгалтерский баланс (Баланс).

4.1.1 Финансовые вложения (стр .1240) .

Финансовые вложения Общества состоят из предоставленных займов и представлены следующим образом:

| Наименование | Сумма, тыс.руб. | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | на 31.12.2021г. | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. |
| Акции | 0 | 0 | 0 |
| Предоставленные займы | 0 | 99 225 | 124 589 |
| Итого: | 0 | 99 225 | 124 589 |

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался

4.1.2. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)

В состав Прочих внеоборотных активов Общества включены РБП (при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев).

По состоянию на 31.12.2021г. Прочие внеоборотные активы Общества представлены следующим образом:

| Наименование | Сумма, тыс.руб. | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | на 31.12.2021г. | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. |
| РБП (при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев) | 883 | 1 105 | 1 695 |
| Итого | 883 | 1 105 | 1 695 |

4.1.3. Запасы (стр. 1210)

Стоимость товара отражается в бух. балансе на дату перехода права собственности, согласно условиям договоров.

В Запасы Общества включены РБП (при условии, что период списания этих расходов не превышает 12 месяцев).

По состоянию на 31.12.2021г. Запасы Общества представлены следующим образом:

| Наименование | Сумма, тыс. руб. | | | Доля в составе МПЗ | | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------|---------------|---------------|
| | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 | на 31.12.2021 | на 31.12.2020 | на 31.12.2019 |
| Сырье и материалы, в т.ч.: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| прочие материалы | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Готовая продукция и товары для перепродажи | 1 788 746 | 1 888 804 | 1 227 197 | 90,66 | 92,92 | 93,31 |
| Транспортные расходы в расчете на остаток товаров на складах | 183 233 | 142 865 | 86 814 | 9,29 | 7,03 | 6,60 |
| Расходы будущих периодов | 1 012 | 944 | 1 167 | 0,05 | 0,05 | 0,09 |
| Итого запасы: | 1 972 991 | 2 032 613 | 1 315 178 | 100 | 100 | 100 |

4.1.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

По состоянию на 31.12.2021 г. в состав дебиторской задолженности Общества включена сумма авансов, уплаченных в связи с приобретением запасов (товаров) в размере 231 760 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. дебиторская задолженность Общества представлены следующим образом

| Виды расчетов | Сумма, тыс.руб. | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | на 31.12.2021г. | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 549 953 | 440 150 | 429 460 |
| в т.ч. авансы, уплаченные в связи с приобретением, запасов (товаров) | 231 760 | - | - |
| Расчеты с покупателями | 4 826 207 | 4 745 554 | 2 438 305 |
| Прочая | 382 392 | 509 852 | 443 821 |
| в т. ч. расчеты с таможенной | 481 | 64 | 53 107 |
| премия от поставщика товара | 319 457 | 453 494 | 381 193 |
| Проценты по займам выданным | 0 | 5 013 | 6 394 |
| Расчеты по налогам и сборам | 149 456 | 1 340 | 542 626 |
| Итого: | 5 908 008 | 5 701 909 | 3 860 606 |

4.1.5. Денежные средства и денежные эквиваленты .

Денежные средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода

| Наименование показателей | Сумма , тыс. руб | |
|--|------------------|---------------|
| | На 01.01.2021 | На 01.01.2020 |
| Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| Денежные средства на счетах в банках, в рублях | 134 | 99 |
| Денежные средства на счетах в банках, в валюте | 14 | 0 |
| Деньги в пути | 0 | 0 |
| Денежные эквиваленты | 0 | 0 |
| Итого : | 148 | 99 |

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода

| Наименование показателей | Сумма , тыс. руб. | |
|--|-------------------|---------------|
| | На 31.12.2021 | На 31.12.2020 |
| Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| Денежные средства на счетах в банках, в рублях | 415 | 134 |
| Денежные средства на счетах в банках, в валюте | 18 | 14 |
| Деньги в пути | 0 | 0 |
| Денежные эквиваленты | 0 | 0 |
| Итого: | 433 | 148 |

Несвободных денежных средств по состоянию на 31.12.2021 г. Общество не имеет.

4.1.6. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

По состоянию на 31.12.2021 г. кредиторская задолженность Общества представлены следующим образом

| Виды расчетов | Сумма, тыс.руб. | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | на 31.12.2021г. | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 4 522 412 | 6 046 245 | 3 786 712 |
| Расчеты по страховым взносам | 356 | 314 | 275 |
| Расчеты с персоналом | 596 | 491 | 542 |
| Расчеты по налогам и сборам | 152 | 245 112 | 171 009 |
| Прочие кредиторы | 6 041 | 125 | 697 |
| Итого: | 4 529 557 | 6 292 287 | 3 959 235 |

4.2. Отчет о финансовых результатах .

4.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли Общества по видам деятельности представлены следующим образом:

| Статья затрат | Оптовая торговля (сумма, тыс. руб.) | |
|--|-------------------------------------|------------|
| | За 2021 г. | За 2020 г. |
| Выручка от реализации, в том числе НДС | 40 013 245 | 41 228 065 |
| НДС с выручки от реализации | 4 668 730 | 4 934 196 |
| Выручка от реализации, без НДС (стр.2110) | 35 344 515 | 36 293 869 |
| Себестоимость товаров (стр 2120.) | 30 160 824 | 30 798 542 |
| Валовая прибыль(стр.2100) | 5 183 691 | 5 495 327 |

Коммерческие расходы (стр. 2210)

Коммерческие расходы Общества с представлены следующим образом:

| Статья затрат | Сумма, тыс. руб. | | Доля в общей сумме расходов | |
|---|------------------|------------|-----------------------------|------------|
| | За 2021 г. | За 2020 г. | За 2021 г. | За 2020 г. |
| Расходы на оплату труда | 14 588 | 13 646 | 0,50 | 0,47 |
| Расходы на аренду имущества, оплату аудиторских услуг | 7 024 | 7 031 | 0,24 | 0,18 |
| Отчисления на социальные нужды | 4 113 | 3 775 | 0,14 | 0,13 |
| Транспортировка | 2 878 592 | 2 835 155 | 97,95 | 98,08 |
| Почтовые, курьерские расходы | 2 152 | 2 327 | 0,07 | 0,08 |
| Прикладное ПО, Техподдержка и | 482 | 552 | 0,02 | 0,02 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------|------------|
| сопровождение программного обеспечения | | | | |
| Вознаграждение за услуги по поручительству | 3 558 | 4 993 | 0,12 | 0,17 |
| Прочие затраты | 28 177 | 23 126 | 0,96 | 0,87 |
| Итого коммерческие расходы | 2 938 686 | 2 890 605 | 100 | 100 |

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены следующим образом:

| Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. | |
|--|------------------|------------------|
| | За 2021 г. | За 2020 г. |
| Итого доходы (стр.2310+стр.2320+стр.2340) | 2 953 888 | 3 058 982 |
| Доходы от участия в других организациях | 0 | 0 |
| Проценты полученные | 932 | 13 866 |
| Прочие доходы, в т.ч.: | 2 952 956 | 3 045 116 |
| курсовая разница | 742 581 | 1 084 517 |
| премия поставщика | 997 307 | 1 187 489 |
| прибыль прошлых лет | 399 585 | 253 468 |
| Претензия контрагенту | 757 867 | 486 615 |
| Прочие | 55 616 | 33 027 |
| Итого расходы (стр 2330+стр. 2350) | 1 652 761 | 1 888 484 |
| Проценты по кредитам | 30 698 | 5 |
| Курсовые разницы | 887 945 | 1 423 402 |
| Услуги банка | 8 351 | 10 192 |
| Убытки прошлых лет | 41 545 | 53 629 |
| Некомпенсируемые товарные потери | 511 244 | 385 168 |
| Штрафы , пени по хоз. договорам | 164 650 | 1 756 |
| Прочие расходы | 8 328 | 14 332 |

4.2.2. Прибыль

Прибыль (убыток).

Обществом за 2021 год получена прибыль до налогообложения в сумме 3 546 132 тыс. руб., что на 229 088 тыс. руб. меньше аналогичного показателя за 2020 год.

Чистая прибыль Общества за 2021 г. составила 2 805 161 тыс. руб.

4.2.3. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль), за отчетный 2021 год сумма налога на прибыль составила 709 226 тыс. руб. Налог на прибыль по данным деклараций по налогу на прибыль организаций составил в 2021 году 740 976 тыс. руб. Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом:

| Показатель | Сумма, тыс. руб. | |
|--|------------------|-------------|
| | на 31.12.21 | на 31.12.20 |
| Условный расход по налогу на прибыль | 709 226 | 755 044 |
| Постоянное налоговое обязательство | 31 745 | 37 432 |
| Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива | | |
| Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства | 5 | 22 |
| Итого текущий налог на прибыль (стр.2411) | 740 976 | 792 498 |

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице:

| Наименование | Возникло | | Погашено дт77 | |
|-------------------------------------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|
| | Сумма разницы, тыс. руб. | ОНА/ОНО | Сумма разницы, тыс. руб. | ОНА/ОНО |
| Вычитаемые временные разницы: | | | | |
| в т.ч. | | | | |
| Налогооблагаемые временные разницы: | | | 25 | 5 |
| в т.ч. | | | | |
| амортизация | | | 25 | 5 |

Бухгалтерская прибыль отличается от налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Постоянные и временные разницы в основном вызваны различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Компания применяет следующие налоговые ставки по налогу на прибыль организаций:

3% - в федеральный бюджет;
17% - в бюджет субъектов РФ

4.3. Отчет о движении денежных средств(ОДДС)

4.3.1 С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации, в Отчете о движении денежных средств, в составе «Платежей в связи с оплатой труда работников» стр.4122 Общество с 2016 г. отражает суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

4.3.2 Порядок определения свернутого потока денежных средств по НДС

Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки в виде косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

Сумма НДС рассчитывается только для статей ОДДС, которые содержат НДС. К таким статьям относятся 4111, 4121. При этом оборот по НДС указывается свернуто и может отражаться по строке 4119 «Прочие поступления» или по строке 4129 «Прочие платежи». Для статьи 4129 суммы НДС взяты из

учетной системы. Остальные статьи ОДДС не содержат в себе платежи облагаемые НДС. Поэтому расчет НДС для данных строк не производится.

Свернутый денежный поток от НДС определен по формуле:

сумма НДС по статье 4111- сумма НДС по статье 4121±свернутый поток по расчетам с бюджетом по НДС

Свернутый денежный поток по НДС отражен по статье _4129_.

Отдельной строки для отражения акцизов и таможенных платежей в ОДДС не предусмотрено, следовательно, данные потоки отражаются в совокупности с НДС по строке 4129 «Прочие платежи».

| Наименование показателя | Код строки ОДДС | Сумма НДС тыс. руб |
|--|-----------------|--------------------|
| | | За 2021 г. |
| Поступления - всего | 4110 | 4 662 128 |
| в том числе: | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 4 662 128 |
| прочие поступления | | |
| Платежи - всего | 4120 | (7 078 525) |
| в том числе: | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (6 579 280) |
| прочие платежи | 4129 | (499 245) |
| Итого сальдо свернутого денежн. потока (НДС, акциз, тамож.платежи) | 4129 | (2 416 397) |

5 Информация о поручительствах и гарантиях

По состоянию на 31.12.2021 г сумма действующих гарантий по договору с ПАО Росбанк составляет 2 500 тыс. руб

6. Информация о связанных сторонах.

К связанным сторонам ООО «Ритейл импорт» относятся:

Основное хозяйственное общество: ПАО "Магнит" - владеет 100 % долей ООО "Ритейл импорт".

Прочие связанные стороны:

АО «Тандер», ООО «Тандем», ООО «Алкотрейдинг», ООО "Сельта", ООО "БЕСТТОРГ", ООО "МФК", ООО «Тепличный комплекс "Зеленая Линия", ООО "Звезда", ООО "Логистика Альтернатива", ООО "МагнитЭнерго", ООО "Волшебная свежесть", ООО "Зелень Юга" (предыдущее наименование ООО «Морозные припасы»), ООО "Москва на Дону", ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк Краснодар», ООО «Кубанский комбинат хлебопродуктов», ООО «Кондитер Кубани», ООО "ИТМ", ООО "ТД-Холдинг ", ООО «МФ-СИА», ООО «МАГНИТ ФАРМА», ООО "МАГНИТ ИТ ЛАБ", Дюннинг Ян Гезинюс, БАНК ВТБ (ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО), АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ВТБ КАПИТАЛ, ООО "ЦЕНТР ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ", ООО "СИА ИНТЕРНЕЙШНЛ-ВЛАДИВОСТОК" (ликвидировано 02.03.2021), ООО СИА ИНТЕРНЕЙШНЛ-НИЖНИЙ НОВГОРОД (ликвидировано 01.03.2021), ООО СИА ИНТЕРНЕЙШНЛ-ХАБАРОВСК (ликвидировано 02.03.2021), ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАСТРОНОМ МЕДИА", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАРАФОН РИТЕЙЛ", DIXY Holding Limited (ДИКСИ Холдинг Лимитед), АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДИКСИ ГРУПП", АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ДИКСИ ЮГ", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АРГУМЕНТ", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МИТ", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДИКСИ-СНЕЖИНСК", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"БТК", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАСТРОНОМ ПРОДАКШН", ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИЗДАТЕЛЬСКИЙ ДОМ "ГАСТРОНОМ", Иванов Дмитрий Анатольевич, Stellary cosmetique GmbH (Стеллари косметик ГмбХ) Швейцария.

Основной управленческий персонал.

Состав основного управленческого персонала: руководитель Цыпленков В.В.

Информация о связанных сторонах за 2021 г. отражена в таблице (в тыс. руб.):

| Информация | Группа связанных сторон | | |
|--|--|--|--|
| | основное хозяйственное общество | дочерние хозяйственные общества | другие связанные стороны |
| характер отношений | организация контролируется юридическим лицом | организация контролирует юридическое лицо; | организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). |
| Виды операций | | | |
| приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон (с НДС) | 0 | 0 | 116 937 |
| продажа товаров, работ, услуг связанным сторонам (с НДС) | 0 | 0 | 40 011 829 |
| приобретение основных средств и других активов у связанных сторон (с НДС) | 0 | 0 | 21 |
| продажа основных средств и других активов связанным сторонам (с НДС) | 0 | 0 | 0 |
| аренда имущества у связанных сторон, включая коммунальные и эксплуатационные услуги по арендованному имуществу (с НДС) | 0 | 0 | 8 238 |
| финансовые операции: -выдача займов -суммы начисленных процентов к получению по займам от связанных сторон | | 0 | 0 932 |
| -получено займов -суммы начисленных процентов к уплате по займам от связанных сторон | | | 1 254 700 30 698 |
| другие операции (Без НДС) | 2 320 000 | 0 | 113 698 |
| Операции не завершённые на конец отчетного периода | | | |
| Суммы непогашенных займов выданных | 0 | 0 | 0 |
| дебиторская задолженность(с НДС), сумма | 0 | 0 | 4 826 380 |
| кредиторская задолженность (с НДС), сумма | 0 | 0 | 1 279 517 |
| в т. ч. Займы полученные | 0 | 0 | 1 245 760 |
| проценты по договорам займа | 0 | 0 | 30 698 |

ООО "Ритейл импорт" не оценивает дебиторскую задолженность организаций, входящих в группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создавался.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу (в тыс. руб.):

| № п/п | Виды вознаграждений | Текущий отчетный период | Предыдущий отчетный период |
|-------|------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Краткосрочные вознаграждения | 3 935 | 3 761 |
| | Итого | 3 935 | 3 761 |

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу ООО "Ритейл импорт" не выплачивало.

7. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации, ряда российских банков и организаций, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

Группа расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Группы проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Группы.

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики. Рост курсов валют приведет к увеличению расходов по ООО «Ритейл импорт» (курсовая разница по отсрочкам платежа), в то же время приведет к росту цен на реализуемую продукцию компании, и соответственно увеличит выручку. Таким образом, часть увеличения затрат компании будет компенсирована повышением цен на продукцию.

Руководство ООО «Ритейл импорт» предпринимает все возможные действия по уменьшению влияния сложившейся негативной макроэкономической динамики на хозяйственную деятельность ООО «Ритейл импорт», а также осуществляет надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости и финансовой стабильности ООО «Ритейл импорт» в текущих условиях.

Генеральный директор
ООО «Ритейл импорт»
“29 ” марта 2022 г.



Цыпленков В.В.