

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Поступило	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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Руководитель

Виноградова Ирина
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

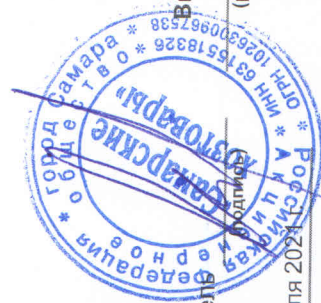
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего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

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Виноградова Ирина Геннадьевна
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель
 Виноградова Ирина
 Геннадьевна
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
Виноградова Ирина
Геннадьевна
 (расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная 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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	140	19	-	-	(27)	(36)	-	-	-	-	-	95
	5580	за 2019г.	194	11	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	140
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	71	19	-	-	(17)	(18)	-	-	-	-	-	54
	5581	за 2019г.	136	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	71
авансы полученные	5562	за 2020г.	17	-	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	-	17
	5583	за 2019г.	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	51	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	41
	5586	за 2019г.	41	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	140	19	-	-	(27)	(36)	-	-	X	X	X	95
	5570	за 2019г.	194	11	-	-	(65)	-	-	-	X	X	X	140

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель **Виноградова Ирина Геннадьевна**
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	460	667
Отчисления на социальные нужды	5630	141	204
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 100	1 169
Итого по элементам	5660	1 701	2 040
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 701	2 040

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



Руководитель
Виноградова Ирина Геннадьевна
 (расшифровка подписи)

16 февраля 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Виноградова Ирина Геннадьевна
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель
Виноградова Ирина
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Виноградова Ирина Геннадьевна
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Самарские хозтовары» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Самара, 2021

Оглавление

Раздел 1. Общая информация.....	3
Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.....	4
2.6. Принципы формирования и признания расходов.....	8
Доходы организации	9
Расходы организации	9
Раздел 3. Строка 1150 баланса «Основные средства».....	8
Раздел 6. Строка баланса 1230 «Дебиторская задолженность»	9
Раздел 8. Строка баланса 1250 «Денежные средства и их эквиваленты»	10
Раздел 9. Строка баланса 1310 «Уставный капитал».....	10
Раздел 12. Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность»	10
Раздел 13. Строка баланса 1540 «Оценочные обязательства».....	10
Раздел 15. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года.....	11
Раздел 16. Информация о связанных сторонах.....	11

Раздел 1. Общая информация

1.1. Общие сведения о предприятии

Полное фирменное наименование общества: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Самарские хозтовары»

Сокращенное фирменное наименование общества: АО «Самарские хозтовары»

ИНН: 6315518326 ОГРН: 1026300967538 КПП: 631501001

Общество является юридическим лицом, действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации. Общество создано без ограничения срока его деятельности.

Свидетельство о регистрации: 63 №004570424 от 31 марта 2006 года

Юридический и почтовый адрес общества: 443001, г. Самара, ул. Самарская 188 б

Среднесписочная численность персонала на 31 декабря 2020 г. составила 1 чел.

При регистрации АО «Самарские хозтовары» были выпущены, размещены и полностью оплачены акции обыкновенные в количестве 1 000,0 (одна тысяча) штук, номинальной стоимостью 10,0 (десять) рублей.

Доля государства (муниципального образования) в уставном капитале эмитента - нет.

Единоличный исполнительный орган (директор) АО «Самарские хозтовары»:

- Виноградова Ирина Геннадьевна, гражданство – Россия.

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

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2020 г. отсутствуют.

Деятельность Общества осуществляется в рамках одного географического сегмента – Российская Федерация.

Информация об аудиторе Общества. Полное наименование: ООО «АМК»

Информация о реестродержателе Общества. Полное наименование: АО «РТ -Регистратор»

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Основными видами деятельности Общества, согласно Устава, являются:

Согласно кодам общероссийского классификатора видов экономической деятельности (ОКВЭД) основным видом деятельности Общества является Сдача имущества в аренду (код 68.20).

1.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

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

В 2020 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой.

1.3. План счетов бухгалтерского учета

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

1.4. Проведение инвентаризации

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

Для проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств в Компании создается постоянно действующая инвентаризационная комиссия и рабочие комиссии на момент проведения инвентаризации. Персональный состав постоянно действующей и рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель Компании.

Инвентаризация в Компании проводится по видам имущества и обязательств в сроки, установленные приказом руководителя Компании, кроме случаев, когда проведение инвентаризации является обязательным.

Последняя инвентаризация запасов была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

1.5. Изменения классификации, изменения в учетной политике и исправление ошибок

Изменений учетной политики на отчетный год, а также на год, следующий за отчетным не производилось.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки Компания определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в

отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

В отчетном периоде не было обнаружено существенных ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Основные подходы к составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в 2020 году Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе на основании Федерального закона №402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений по бухгалтерскому учету.

В целях ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета (в разрезе аналитических и синтетических счетов), разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина от 31 октября 2000 г. №94н (с изменениями и дополнениями).

2.2. Материально-производственные запасы и основные средства

Первоначальной стоимостью объекта основных средств, приобретенного за плату, признается сумма фактических затрат Компании на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизационных начислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, зависящей от определенного срока полезного использования основного средства (в соответствии с техническими и климатическими условиями), также принимается во внимание классификация основных средств, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации № 1 от 1 января 2002 года.

Общество применяет для учета и списания материально-производственных запасов в бухгалтерском учете способ оценки - метод ФИФО, т.е. материалы, поступившие ранее других, передаются в производство первыми.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020г. не создавался.

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев;

в) не предполагается последующая перепродажа данного объекта;

г) объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем.

Лимит амортизируемого имущества в бухгалтерском учете составляет 40 000 руб.

Имущество, в отношении которого выполняются вышеуказанные условия, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Для целей бухгалтерского учета применяется линейный метод начисления амортизации по объектам ОС.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (лет)
Первая группа	1-2
Вторая группа	2-3
Третья группа	3-5
Четвертая группа	5-7
Пятая группа	7-10
Шестая группа	10-15
Седьмая группа	15-20
Восьмая группа	20-25
Девятая группа	25-30

2.3. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество формирует и отражает в отчетности следующие обязательства:

- оценочные обязательства по сомнительным долгам;
- оценочные обязательства на оплату отпусков работникам.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

В 2020 г. в АО «Самарские хозтовары» отсутствовали условные обязательства и условные активы.

2.4. Дебиторская задолженность

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. №34н, Обществом создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе.

Сомнительной задолженностью, считается любая не обеспеченная соответствующими гарантиями дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. Сомнительным долгом признается часть долга сверх размера встречного обязательства.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерском балансе за минусом величины резерва по сомнительным долгам.

Резерв на 31.12.2020 года не создавался, т.к. сомнительная задолженность отсутствует.

2.5. Принципы формирования и признания доходов

Выручка определяется в соответствии с принципом начисления.

Доходы Компании в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Компании подразделяются на:

- доходы от сдачи имущества в аренду;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет Увеличение экономических выгод Компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.6. Принципы формирования и признания расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, возникающие непосредственно в процессе хозяйственной деятельности.

Управленческие расходы признаются в отчете финансовых результатов в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы». Система директ-костинг.

Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н, Инструкция по применению Плана счетов

К прочим расходам относятся все остальные виды расходов.

2.7. Денежные средства и их эквиваленты

Учет движения денежных средств в Обществе осуществляется с использованием следующих счетов:

- 51 «Расчетные счета»;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как прочие денежные потоки от текущих операций.

Раздел 3. Основные средства

Информация о наличии объектов основных средств на 31.12.2020 году у АО «Самарские хозтовары» представлена в таблице:

Наименование основного средства	Сумма, руб.
Здание	44 938
Земельный участок	1 356,28
Итого:	45 294,64

Раздел 4. Доходы организации

В течение 2020 и 2019 годов дебиторская задолженность не погашалась неденежными средствами.

Выручка за 2020 и 2019 годы включает в себя:

Наименование дохода	2020 год	(тыс. руб.) 2019 год
	<u> </u>	<u> </u>
Выручка от сдачи имущества в аренду	1 850	2 120
Выручка от прочих видов деятельности	<u>0</u>	<u>0</u>
Итого	<u>1 850</u>	<u>2 120</u>

Прочие доходы за 2020 и 2019 годы включают в себя:

Наименование дохода	2020 год	(тыс. руб.) 2019 год
	<u> </u>	<u> </u>
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	36	-
Итого	<u>36</u>	<u>-</u>

Раздел 5. Расходы организации

Расходы за 2020 и 2019 годы включают в себя:

Наименование	2020 год	(тыс. руб.) 2019 год
	<u> </u>	<u> </u>
Имущественные налоги	27	27
Материальные затраты (коммунальные услуги)	944	922
Заработная плата	460	666
Отчисления на социальные нужды	141	204
Прочие	<u>129</u>	<u>220</u>
Итого	<u>1,701</u>	<u>2,039</u>

Прочие расходы за 2020 и 2019 годы включают в себя:

Наименование	2020 год	(тыс. руб.) 2019 год
	<u> </u>	<u> </u>
Услуги банка	26	29
Прочие	<u>10</u>	<u>0,3</u>
Итого	<u>36</u>	<u>29</u>

Раздел 6. Строка баланса 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов представлена следующим образом:

	31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
Покупатели и заказчики	-	39	26
Авансы выданные	60	15	11
Прочие (Задолженность по налогам и сборам)	286	228	273
Итого	346	282	310

(тыс. руб.)

В 2020 г. в АО «Самарские хозтовары» резерв по сомнительным долгам не создавался.

По состоянию на 31.12.2020г. дебиторская задолженность Общества подтверждена Актами сверки взаиморасчетов.

Раздел 7. Строка баланса 1250 «Денежные средства и их эквиваленты»

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2019г.:

№ п/п	Вид денежных средств	Сумма, руб.
1	Средства на рублевых счетах (ПОВОЛЖСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РФ)	41 183,05
	Итого:	41 183,05

Раздел 8. Строка баланса 1310 «Уставный капитал»

№п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	Уставный капитал	90 000,00
	Итого:	90 000,00

Акционерами Компании и бенефициарным владельцем являются физические лица.

Раздел 9. Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность Общества подтверждена Актами сверки взаиморасчетов.

Раздел 10. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов у Компании отсутствуют:

- задолженность по кредитам и займам полученным;
- суммы открытых, но не использованных кредитных линий;
- заключенные договоры, по которым Компанией могут быть получены денежные суммы на условиях овердрафта;
- полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита;
- суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- средства в аккредитивах, открытых в пользу Компании.

Раздел 11. Оценочные обязательства

В 2020 году Общество не создало резерв на оплату отпусков, поскольку размер резерва не превышает уровень существенности показателя.

Раздел 12. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года

У общества отсутствуют события после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на деятельность Общества.

Раздел 13. Информация о связанных сторонах

Исходя из требований ст. 3 Закона N 115-ФЗ по раскрытию информации бенефициарными владельцами АО «Самарские хозтовары» являются Виноградова И.Г., Виноградов А.Ю.

Сумма краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу, выплаченное за 2019 г., составляет 666 666,00 руб, в том числе НДС/Л – 86 666,00 руб. Страховые взносы в 2019 г. составили 212 тыс. руб.

Сумма краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу, выплаченное за 2020 г., составляет 459 770 руб, в том числе НДС/Л -59 770 руб. Страховые взносы в 2020 г. составили 140 689 руб.

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала, и иные плат,Збежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу не производились.

1.1. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность АО «Самарские хозтовары».

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – местонахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Таковые отсутствуют			

2.2 Перечень субъектов, на которые АО «Самарские хозтовары» оказывает влияние, либо контролируемых АО «Самарские хозтовары»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – местонахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Таковые отсутствуют			

В проверяемом периоде операции со связанными сторонами не проводились. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Раздел 14. Информация по сегментам

Данный раздел приводится в составе настоящей пояснительной записки в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 08 ноября 2010 г. № 143н, для обеспечения пользователей бухгалтерской отчетности более качественной информацией, позволяющей лучше оценивать деятельность организации, перспективы развития, подверженность рискам и получению прибыли. Раскрытие информации производится по операционным и географическим сегментам.

Информация по операционному сегменту - информация, раскрывающая часть деятельности Общества по производству определенного товара, выполнению определенной работы, оказанию определенной услуги или однородных групп товаров, работ, услуг, которая подвержена рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей по другим товарам, работам, услугам или однородным группам товаров, работ, услуг.

Информация по географическому сегменту - информация, раскрывающая часть деятельности Общества по производству товаров, выполнению работ, оказанию услуг в определенном географическом регионе деятельности Общества, которая подвержена рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей, имеющих место в других географических регионах деятельности Общества;

При этом, в качестве операционных сегментов отобраны виды деятельности Общества - аренда, а в качестве географических – местонахождение покупателей (Россия, далее зарубежье, ближнее зарубежье).

Общество осуществляет деятельность в рамках одного операционного сегмента- сдача имущества в аренду. Информация о выручке приведена в Разделе 4 настоящих пояснений. Также Общество осуществляет деятельность в рамках одного географического сегмента - РФ, соответственно данные не раскрываются.

Раздел 15. Условные факты хозяйственной деятельности

Операционная среда – Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Налогообложение – Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Компании может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Данный риск оценивается руководством Компании как маловероятный. Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства, и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

На момент составления бухгалтерской отчетности отсутствуют существенные судебные иски, предъявленные к Обществу, а также иски, инициированные Обществом.

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Обществом не применяется в виду применения упрощенной системы налогообложения.

В 2021г. источником доходов будет поступление денежных средств от сдачи имущества в аренду.

Директор,

Главный бухгалтер

АО «Самарские хозтовары»



Виноградова И.Г.