

ПОЯСНЕНИЕ К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ДРОГЕРИ РИТЕЙЛ»
ЗА 2020г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

Общество с ограниченной ответственностью «Дрогери ритейл» создано в ноябре 2007 г.

| | |
|--|---|
| Полное наименование предприятия | <i>Общество с ограниченной ответственностью «Дрогери ритейл»</i> |
| Сокращенное наименование предприятия | <i>ООО «Дрогери ритейл»</i> |
| Основные виды деятельности | <i>Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами</i> |
| Юридический адрес: | <i>187555, Ленинградская область, Тихвинский район, г. Тихвин, ул. Карла Маркса, д. 35, помещение 5, 6, 7, 8, 9</i> |
| Почтовый адрес: | <i>187555, Ленинградская область, Тихвинский район, г. Тихвин, ул. Карла Маркса, д. 35, помещение 5, 6, 7, 8, 9</i> |
| Телефон/факс | <i>(812) 326-58-58</i> |
| Сведения о государственной регистрации: | <i>Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном за основным государственным номером</i> <i>1079847078453</i> |
| ИНН | <i>7810495210</i> |
| Сведения об учредителях | <i>Акционерное общество "Торговый дом «Эра»" - 98% Физ. лицо Баулин А.В. – 2%</i> |
| Юридический адрес учредителя: | <i>196158, Санкт-Петербург, Московское шоссе, д.19, к.4, лит.Е</i> |
| Уставный капитал | <i>12 755,10 рублей</i> |
| Банковские реквизиты | <i>№ сч.40702810500000014636 в ОАО «Петербургский социальный коммерческий банк» № сч. 40702810138000004431 в ОАО «Банк Санкт-Петербург»</i> |
| Сведения о филиалах и представительствах предприятия | <i>Не имеет.</i> |
| Руководитель предприятия | <i>Генеральный директор – Баулин Алексей Вадимович</i> |
| Главный бухгалтер предприятия | <i>Сунэ Татьяна Михайловна</i> |

Все стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 953 человека.

Информация об операциях со связанными сторонами

1. Операции с учредителями:
Расходы по полученным займам 0 тыс. руб.
2. Операции с взаимозависимыми лицами:
Доходы от оказания услуг 276 тыс. руб.
Расходы по договорам на выполнение работ (услуг) – 2 576 тыс. руб..

3. Операции с организациями, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество:
 - Доходы от оказания услуг – 4 289 тыс. руб.
 - Вознаграждение комиссионера по договорам комиссии – 2 002 567 тыс. руб.
 - Приобретение товара по договорам поставки – 135 655 тыс. руб.
 - Расходы по договорам на выполнение работ (услуг) – 18 480 тыс.руб..
4. Вознаграждение (краткосрочные) основного управленческого персонала за 2020г. – 6 426 тыс. руб.

Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована по правилам, установленным Российскими ПБУ с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С Зарплата и кадры", "SAP".

Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценку основных средств не производили.

Материалы списывается в производство по средневзвешенной себестоимости.

Раздел 3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

В процессе деятельности за 2020 г. компания достигла следующих результатов:

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах косметическими и парфюмированными товарами- за 2020 год составила 1 807 650 тыс. рублей.

Прочие доходы компании составили 157 760 тыс. рублей и имеют следующую структуру:

- 6 тыс. руб. доходы, полученные при продаже материалов и ОС;
- 20 741 тыс. руб. – доходы от сдачи в аренду (субаренду) помещений, ОС и НМА;
- 5 452 тыс. руб. – доходы в форме роялти;
- 8 076 тыс. руб. – доходы от прочих услуг;
- 58 601 тыс. руб. - бонусы, скидки, вознаграждения от поставщиков по договору;
- 10 тыс. руб. – штрафы и пени по договорам;
- 15 227 тыс. руб. – проценты к получению;
- 47 840 тыс. руб.- доходы от участия в других организациях;
- 1 807 тыс. руб.- прочие внереализационные доходы.

Коэффициент текущей ликвидности составил 1,093 (отношение оборотных активов общества к краткосрочным обязательствам).

Соотношение основных качественных групп активов организации на последний день анализируемого периода характеризуется большей долей (87,41%) текущих активов и малым процентом внеоборотных активов (12,59%), объясняется это тем, что основным видом деятельности является продажа товаров, осуществляемой на арендованных торговых площадях.

Раздел 4. Информация по аффилированным лицам

ООО «Дрогери ритейл» является учредителем в следующих компаниях:

| | Зависимая (дочерняя) компания | Доля в уставном капитале |
|---|-------------------------------|--------------------------|
| 1 | ООО «Псковское» | 100 % УК |
| 2 | ООО «Супермаг» | 100 % УК |
| 3 | ООО «Успех» | 100 % УК |
| 4 | ООО «Североморское» | 100 % УК |
| 5 | ООО «Бирюлево ритейл» | 100% УК |
| 6 | ООО «Раскат» | 100% УК |

Раздел 5. Информация о финансовой деятельности

Для финансирования деятельности были привлечены кредитные денежные средства АО «Альфа-Банк» в размере 89 063 тыс. руб.

Раздел 6. О способах ведения налогового учета.

По учетной политике датой реализации товаров (работ, услуг) для целей налогообложения по НДС и по налогу на прибыль принимается дата отгрузки товаров и услуг покупателям. Амортизируемое имущество включалось в состав амортизационных групп в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Раздел 7. События после отчетной даты

События после отчетной даты на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствовали.

Раздел 8. Нематериальные активы.

8.1. Наличие и движение НМА (строка баланса 1110)

| Наименование показателя | Период | в тыс.руб | | | | | |
|---|------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
| | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и обесценения | Поступило | Начисление амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и обесценения |
| НМА - всего | За 2020г. | 4 466 | 828 | 107 | 786 | 4 572 | 1614 |
| | За 2019г. | 860 | 391 | 3 606 | 437 | 4 466 | 828 |
| в том числе: <i>товарный знак №309756, 309757</i> | За 2020г. | 154 | 154 | x | x | 154 | 154 |
| | За 2019г. | 154 | 154 | x | x | 154 | 154 |

| | | | | | | | |
|--|-----------|-------|-----|-------|-----|-------|-------|
| товарный знак №454779 «Один шаг до красоты и уюта» | За 2020г. | 42 | 38 | | 5 | 42 | 42 |
| | За 2019г. | 42 | 33 | x | 5 | 42 | 38 |
| товарный знак №518329 "Avantage" по 9 и 35 классам МКТУ | За 2020г. | 181 | 118 | | 23 | 181 | 141 |
| | За 2019г. | 181 | 95 | x | 23 | 181 | 118 |
| товарный знак №382904 «УЛЫБКА РАДУГИ» | За 2020г. | 5 | 5 | x | x | 5 | 5 |
| | За 2019г. | 5 | 5 | x | x | 5 | 5 |
| товарный знак №586058 «улыбка» | За 2020г. | 78 | 31 | | 10 | 78 | 41 |
| | За 2019г. | 78 | 21 | x | 10 | 78 | 31 |
| товарный знак №585280 «улыбка большая» | За 2020г. | 78 | 30 | x | 11 | 78 | 41 |
| | За 2019г. | 78 | 20 | x | 10 | 78 | 30 |
| товарный знак №585069 «D!ZONE» | За 2020г. | 83 | 31 | x | 10 | 83 | 41 |
| | За 2019г. | 83 | 21 | x | 10 | 83 | 31 |
| товарный знак №508332 «авантаж» | За 2020г. | 10 | 6 | x | 2 | 10 | 8 |
| | За 2019г. | 10 | 4 | x | 2 | 10 | 6 |
| Товарный знак №316676 «УЛЫБКА» | За 2020г. | 15 | 6 | x | 1 | 15 | 7 |
| | За 2019г. | 15 | 4 | x | 2 | 15 | 6 |
| Товарный знак №619186 «удобно, когда все рядом» | За 2020г. | 106 | 29 | x | 12 | 106 | 41 |
| | За 2019г. | 106 | 18 | x | 12 | 106 | 29 |
| Товарный знак №625140 «улыбка радуги» | За 2020г. | 106 | 29 | x | 11 | 106 | 40 |
| | За 2019г. | 106 | 17 | x | 12 | 106 | 29 |
| Товарный знак №703098 «М» («ВМЕСТЕ») | За 2020г. | 64 | 5 | x | 7 | 64 | 12 |
| | За 2019г. | x | x | 64 | 5 | 64 | 5 |
| Мобильное приложение «Улыбка радуги» | За 2020г. | 3 379 | 338 | x | 676 | 3 379 | 1 014 |
| | За 2019г. | x | x | 3 379 | 338 | 3 379 | 338 |
| Товарный знак №715886 «Улыбка радуги» с подчеркиванием | За 2020г. | 82 | 4 | x | 9 | 82 | 13 |
| | За 2019г. | x | x | 82 | 4 | 82 | 4 |
| Товарный знак №715887 «Улыбка радуги» на красном фоне | За 2020г. | 82 | 4 | x | 9 | 82 | 13 |
| | За 2019г. | x | x | 82 | 4 | 82 | 4 |
| Товарный знак №786159 «УДОБНО, КОГДА ВСЕ РЯДОМ» | За 2020г. | x | x | 107 | x | 107 | x |
| | За 2019г. | x | x | x | x | x | x |

8.2. Первоначальная стоимость НМА, созданной самой организацией

| Наименование показателя | На 31 декабря 2020г. | На 31 декабря 2019г. | На 31 декабря 2018г. |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Всего | 4 572 | 4 466 | 860 |
| в том числе: товарный знак №309756, 309757 | 154 | 154 | 154 |
| товарный знак №454779 | 42 | 42 | 42 |

| | | | |
|---|-------|-------|-----|
| «Один шаг до красоты и уюта» | | | |
| товарный знак №518329 "Avantage" по 9 и 35 классам МКТУ | 181 | 181 | 181 |
| товарный знак №382904 «УЛЫБКА РАДУГИ» | 5 | 5 | 5 |
| товарный знак №586058 «улыбка» | 78 | 78 | 78 |
| товарный знак №585280 «улыбка большая» | 78 | 78 | 78 |
| товарный знак №585069 «D!ZONE» | 83 | 83 | 83 |
| товарный знак №508332 «авантаж» | 10 | 10 | 10 |
| Товарный знак №316676 «УЛЫБКА» | 15 | 15 | 15 |
| Товарный знак №619186 «удобно, когда все рядом» | 106 | 106 | 106 |
| Товарный знак №625140 «улыбка радуги» | 106 | 106 | 106 |
| Товарный знак №703098 «М» («ВМЕСТЕ») | 64 | 64 | x |
| Мобильное приложение «Улыбка радуги» | 3 379 | 3 379 | x |
| Товарный знак №715886 «Улыбка радуги» с подчеркиванием | 82 | 82 | x |
| Товарный знак №715887 «Улыбка радуги» на красном фоне | 82 | 82 | x |
| Товарный знак №786159 «УДОБНО, КОГДА ВСЕ РЯДОМ» | 107 | x | x |

По состоянию на 31.12.2020 три нематериальных актива с полностью погашенной стоимостью, на общую сумму 201 тыс. руб.

8.3 Незаконченные операции по приобретению НМА, (строка баланса 1190)

| Наименование показателя | 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 НМА | |
| Всего | За 2020г. | 57 | | x | | 57 |
| | За 2019г. | 3 027 | 637 | x | 3 606 | 57 |
| Изобразительный товарный знак «Цветок» | За 2020г. | 57 | 15 | x | x | 71 |
| | За 2019г. | x | 57 | x | x | 57 |
| Товарный знак «УДОБНО, КОГДА ВСЕ РЯДОМ» | За 2020г. | x | 107 | x | 107 | x |
| | За 2019г. | x | x | x | x | x |

в тыс.руб.

Раздел 9. Основные средства.

По состоянию на 31.12.2020 года стоимость основных средств составила 59 697 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

9.1. Наличие и движение ОС (строка баланса 1150)

| Объекты | На начало периода | | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | На конец периода | |
|--|--------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Машины и оборудование | 280 887 | 221 514 | 17 733 | 0 | 0 | 17 409 | 298 619 | 238 922 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 35 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 | 35 |
| Итого: | 280 922 | 221 549 | 17 733 | 0 | 0 | 17 409 | 298 654 | 238 957 |

9.2. Незавершенные капитальные вложения (строка баланса 1190)

в тыс.руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|-----------|----------------|---------------------|-------------------------------|------------------|
| | | | Затраты за период | Принято к учету в качестве ОС | |
| Всего | За 2020г. | 57 | 17 855 | 17 840 | 72 |
| | За 2019г. | 3 027 | 24 872 | 27 841 | 57 |
| в том числе: <i>Машины и оборудование</i> | За 2020г. | 0 | 17 733 | 17 733 | 0 |
| | За 2019г. | 0 | 24 235 | 24 235 | 0 |
| <i>Приобретение НМА</i> | За 2020г. | 57 | 122 | 107 | 72 |
| | За 2019г. | 3 027 | 637 | 3 606 | 57 |

Раздел 10. Финансовые вложения.

10.1. Наличие и движение финансовых вложений (строка баланса 1170)

в тыс.руб

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|--|-----------|----------------|---------------------|--------|------------------|
| | | | Поступило | Выбыло | |
| Всего | За 2020г. | 19 032 | 0 | 3 | 19 029 |
| | За 2019г. | 21 035 | 0 | 2 003 | 19 032 |
| В том числе: <i>Долгосрочные вложения в уставный капитал</i> | За 2020г. | 19 032 | 0 | 3 | 19 029 |
| | За 2019г. | 19 035 | 0 | 3 | 19 032 |
| <i>Предоставлен займ по договору займа №195/з от 01.09.2017г.</i> | За 2020г. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | За 2019г. | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 |

Раздел 11. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2020г. "Прочие внеоборотные активы" (строка баланса 1190) составили 10 134 тыс. рублей и включают в себя следующие показатели:

72 тыс. руб. – приобретение НМА, не введенных в эксплуатацию в отчетном периоде.

10 063 тыс. рублей – долгосрочные расходы будущих периодов

| объект разграничения | НачалоЖизнЦикла | КонецЖизнЦикл | ОстатСтоимость |
|---|-----------------|---------------|----------------|
| Лицензия "Рабочее место кассира Арктик" | 01.11.2016 | 31.10.2021 | 719,7 |
| Доработка по Новому кассовому решению ПО "Artix:POS" | 20.12.2016 | 31.10.2021 | 101,9 |
| Лицензия "Рабочее место кассира Арктик v4.x" | 03.02.2017 | 31.10.2021 | 75,9 |
| Разработка ПО по ТЗ заказчика ,по кассовому решению | 11.01.2017 | 31.10.2021 | 4,5 |
| Программное обеспечение д/автоматизации Бизнес-процессов(Корп.портал) | 31.03.2017 | 30.03.2022 | 519,2 |
| Разработка ПО по ТЗ заказчика ,по кассовому решению | 01.08.2017 | 31.07.2022 | 91,0 |
| Лицензии SAP Application (49 шт) | 29.09.2017 | 28.09.2027 | 8 412,0 |
| Лицензия на использование программ для ЭВМ Cisco | 24.10.2018 | 23.10.2021 | 52,1 |
| Лицензия LS-EXT-STD-SIP-LIC содержание обслуживания кол-центра | 16.01.2019 | 15.01.2024 | 85,8 |

Раздел 12. Запасы

12.1. Наличие и движение запасов (строка баланса 1210)

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | |
|---------------------------|-----------|----------------|---------------------|----------|------------------|
| | | | Поступило | Выбыло | На конец периода |
| Запасы -всего | За 2020г. | 796,6 | 33 802,3 | 33 978,9 | 620,0 |
| | За 2019г. | 3 424,1 | 38 010,5 | 40 637,9 | 796,6 |
| в том числе: материалы | За 2020г. | 796,6 | | | |
| | За 2019г. | 3 424,1 | 38 010,5 | 40 637,9 | 796,6 |
| товары для перепродажи | За 2020г. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | За 2019г. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| товары отгруженные | За 2019г. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | За 2019г. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

12.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | На 31 декабря 2020г. | На 31 декабря 2019г. | На 31 декабря 2018г. |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Запасы, находящиеся в залоге по кредитным договорам | 0 | 0 | 0 |

Раздел 13. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020г. «Дебиторская задолженность» составила 398 626 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.1. Наличие дебиторской задолженности (строка баланса 1230)

| Наименование показателя | На начало 2020 года | На конец 2020 года |
|---|------------------------|-----------------------|
| <i>Дебиторская задолженность - всего</i> | 701 328 | 398 626 |
| <i>в том числе:</i> | | |
| <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i> | 72 168 | 72 116 |
| <i>авансы, выданные поставщикам</i> | 536 900 | 307 961 |
| <i>расчеты с прочими дебиторами</i> | 92 260 | 18 549 |

По состоянию на 31.12.2020г. «Кредиторская задолженность» составила 484 754 тыс. руб. и имеет следующую структуру:

13.2. Наличие кредиторской задолженности (строка баланса 1520)

| Наименование показателя | На начало 2020 года | На конец 2020 года |
|---|------------------------|-----------------------|
| <i>Кредиторская задолженность - всего</i> | 874 573 | 484 754 |
| <i>в том числе:</i> | | |
| <i>зadolженность перед персоналом организации</i> | 23 516 | 15 644 |
| <i>зadolженность перед государственными внебюджетными фондами</i> | 13 010 | 12 945 |
| <i>зadolженность по налогам и сборам (НДС, НДФЛ, НП, НИ);</i> | 98 092 | 91 295 |
| <i>зadolженность перед поставщиками и подрядчиками</i> | 732 453 | 358 432 |
| <i>авансы, полученные от покупателей</i> | 2 191 | 2 305 |
| <i>расчеты с прочими кредиторами</i> | 5 311 | 4 133 |

Раздел 14. Финансовые вложения

14.1 Наличие финансовых вложений (строка баланса 1240)

| Наименование показателя | На начало 2020 года | Выдано | Погашен о | в тыс. руб |
|--|------------------------|---------|--------------|-----------------------|
| | | | | На конец 2020 года |
| Финансовые вложения - всего | 95 000 | 94 000 | 95 000 | 189 000 |
| В том числе: | | | | |
| Банковский вклад АО «ПСКБ» по договору №10-0-19/2435-14636 от 02.09.2019г | 95 000 | 0 | 95000 | 0 |
| В том числе: | | | | |
| Банковский вклад АО «ПСКБ» по договору №10-0-19/2921-14636 от 31.08.2020г | 0 | 189 000 | 0 | 189 000 |

Раздел 15. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2020г. "Прочие оборотные активы" составили 11 045 тыс. рублей и включают в себя следующие показатели:

11 045 тыс. руб. - расходы будущих периодов.

Раздел 16. Заемные средства.

По состоянию на 31.12.2020г. "Заемные средства" составляют 89 063 тыс. руб. по кредитному договору АО «Альфа-Банк» №02Т04L от 04.08.2020г.

Общество выступает поручителем (совместно с другими Юридическими лицами) по обязательствам 2-х лиц по кредитным договорам с банками с общей суммой задолженности по состоянию на 31.12.2020 г. в размере 283 923 тыс.руб.

Раздел 17. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2020г. "Оценочные обязательства" составили 9 547 тыс. руб. и включают в себя следующие показатели:

9 547 тыс. руб. - резерв на оплату отпусков.

Раздел 18. Доходы.

18.1. Строка отчета о финансовых результатах 2110 Выручка.

Выручка от основного вида деятельности – розничная торговля в неспециализированных магазинах, оптовая торговля косметическими и парфюмированными товарами - за 2020 год составила 1 807 650 тыс.рублей

18.2. Строка отчета о финансовых результатах 2340 Прочие доходы.

Прочие доходы компании составили 94 693 тыс. рублей и имеют следующую структуру:

- 6 тыс. руб. доходы, полученные при продаже материалов и ОС;
- 20 741 тыс. руб. – доходы от сдачи в аренду (субаренду) помещений, ОС и НМА;
- 5 452 тыс. руб. – доходы в форме роялти;
- 8 076 тыс. руб. – доходы от прочих услуг;
- 58 601 тыс. руб. - бонусы, скидки, вознаграждения от поставщиков по договору;
- 10 тыс. руб. – штрафы и пени по договорам;
- 1 807 тыс. руб.- прочие внереализационные доходы.

Раздел 19. Затраты на производство

19.1. Строка отчета о финансовых результатах 2120 Себестоимость продаж.
В 2020 году «Себестоимость продаж» составила 87 861 тыс. руб.

19.2. Строка отчета о финансовых результатах 2210 Коммерческие расходы
В 2020 году «Коммерческие расходы» составили 1 677 523 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

| Статьи затрат | За 2020 год | | За 2019год | |
|--|------------------|---------------------------------|------------------|---------------------------------|
| | Сумма, руб. | Доля в общем объеме расходов, % | Сумма, руб. | Доля в общем объеме расходов, % |
| Заработная плата | 524 229 | 31% | 595 726 | 30% |
| Начисления на заработную плату | 154 279 | 9% | 174 522 | 9% |
| Амортизация ОС | 17 560 | 1% | 26 939 | 1% |
| Амортизация НМА | 785 | 0% | 438 | 0% |
| Транспортные расходы | 18 878 | 1% | 2 608 | 0% |
| Содержание и обслуживание оборудования | 26 692 | 2% | 33 930 | 2% |
| Рекламные расходы | 159 380 | 10% | 145 909 | 8% |
| Аренда торговых площадей | 516 063 | 31% | 512 115 | 28% |
| Аренда офисных помещений | 18 260 | 1% | 21 451 | 1% |
| Аренда прочая | 956 | 0% | 3 244 | 0% |
| Коммунальные платежи | 58 129 | 3% | 54 792 | 3% |
| Содержание и текущий ремонт зданий, сооружений и иного имущества | 4 563 | 0% | 11 321 | 0% |
| Расходы на страхование | 2 278 | 0% | 1 853 | 0% |
| Прочие расходы связанные с реализацией | 175 471 | 18% | 269 913 | 18% |
| Итого | 1 677 523 | 100% | 1 854 760 | 100% |

19.3. Строка отчета о финансовых результатах 2350 Прочие расходы

В 2020 году «Прочие расходы» составили 115 207 тыс. руб. и имеют следующую структуру:

- 13 269 тыс. руб.- штрафы и пени;
- 77 502 тыс. руб. – расходы на услуги банка;
- 24 436 тыс. руб. – прочие внереализационные расходы.

Раздел 20. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков включает сумму НДС и денежные потоки, связанные с осуществлением деятельности по договору комиссии, отражены развернуто.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Баулин

Т.М. Сунэ