

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах  
за 2020г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накоплен-ная амортиза-ция	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5110	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
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 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
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 20 г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
	5150	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
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 20 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>		-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>		-	( - )	( - )	-
		за 20 20 г. <sup>1</sup>		-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>		-	( - )	( - )	-
и т.д.				-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. <sup>1</sup>		-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 19 г. <sup>2</sup>		-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>		-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>		-	( - )	( - )	-
		за 20 20 г. <sup>1</sup>		-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 19 г. <sup>2</sup>		-	( - )	( - )	-
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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	126051	( 106752 )	3980	( 8078 )	8052	( 4988 )	-	-	121953	( 103688 )
	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	124603	( 104147 )	4600	( 3152 )	3083	( 5688 )	-	-	126051	( 106752 )
в том числе: Транспортные средства		за 20 20 г. <sup>1</sup>	90286	( 77517 )	3666	( 7478 )	7478	( 3649 )	-	-	86474	( 73688 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	89055	( 73086 )	1231	( 0 )	0	( 4431 )	-	-	90286	( 77517 )
Другие виды основных средств		за 20 20 г. <sup>1</sup>	35765	( 29235 )	314	( 600 )	574	( 1339 )	-	-	35479	( 30000 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	35548	( 31061 )	3369	( 3152 )	3083	( 1257 )	-	-	35765	( 29235 )
и т.д.								( )	-	-		( )
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе: (группа объектов)		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
(группа объектов)		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 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 20 г. <sup>1</sup>	44	3936	( 0 )	( 3980 )	0
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	4651	( 0 )	( 4607 )	44
в том числе: Транспортные средства		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	3666	( 0 )	( 3666 )	0
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	1231	( 0 )	( 1231 )	0
Другие виды основных средств		за 20 20 г. <sup>1</sup>	44	270	( 0 )	( 314 )	0
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	3420	( 0 )	( 3376 )	44
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	за 20 20 г. <sup>1</sup>	за 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	81	41
в том числе:			
Охранная сигнализация в г. Москва		-	41
Степлавж Мезонин в г. Москва (объект основных средств)		81	-
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 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	164	-	-	( - - )	-	-	-	164	-
	5311	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	164	-	-	( - - )	-	-	-	164	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	164	-	-	( - - )	-	-	-	164	-
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	164	-	-	( - - )	-	-	-	164	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	164	-	-	( - - )	-	-	-	164	-
	5310	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	164	-	-	( - - )	-	-	-	164	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. <sup>1</sup>	424830	( 25573 )	1935323	( 1875058 )	( 10244 )	0	x	485095	( 35817 )
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	413853	( 29051 )	1726861	( 1715884 )	3478	0	x	424830	( 25573 )
в том числе: МПЗ		за 20 20 г. <sup>1</sup>	888	( 0 )	13899	( 13785 )	0	0	0	1002	( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	1164	( 0 )	14953	( 15248 )	0	0	19	888	( 0 )
Авансы, выданные под ТМЗ		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	30875	( 0 )	0	0	0	30875	( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	( 0 )
Товары для продажи		за 20 20 г. <sup>1</sup>	423942	( 25573 )	1890549	( 1861273 )	( 10244 )	0	( 0 )	453218	( 35817 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	412689	( 29051 )	1711908	( 1700636 )	3478	0	( 19 )	423942	( 25573 )



#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	10194	4779	5507
в том числе:				
Товары для продажи		10194	4779	5507
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		период из доп-в в краткосрочную задолженность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>в</sup>	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>		стисание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
(вид)		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	88420	( 16005 )	3467419	2053	( 3474472 )	( 10644 )	10867	0	72776	( 5138 )
	5530	за 20 19 г. <sup>2</sup>	97997	( 20551 )	3030314	2291	( 3038322 )	( 3860 )	4546	0	88420	( 16005 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	57965	( 14921 )	2771296	51	( 2760967 )	( 10635 )	10119	0	57710	( 4802 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	61181	( 19541 )	2375392	32	( 2374975 )	( 3665 )	4620	0	57965	( 14921 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	21790	( 933 )	676785	0	( 686331 )	( 3 )	748	0	12241	( 185 )
Авансы выданные		за 20 19 г. <sup>2</sup>	28184	( 653 )	637500	0	( 643894 )	( 0 )	280	0	21790	( 933 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	842	( 151 )	2932	0	( 2447 )	( 0 )	1	0	1327	( 150 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	1048	( 357 )	4252	0	( 4264 )	( 194 )	206	0	842	( 151 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	5049	( 0 )	474	0	( 4883 )	( 6 )	0	0	634	( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	4360	( 0 )	11908	0	( 11218 )	( 1 )	0	0	5049	( 0 )
Расчеты с персоналом		за 20 20 г. <sup>1</sup>	2774	( 0 )	1024	0	( 2939 )	( 0 )	0	0	859	( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	3152	( 0 )	781	0	( 1159 )	( 0 )	0	0	2774	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	14850	0	( 14850 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
Расчеты по внебюджетным и фондам		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	58	2002	( 2055 )	( 0 )	1	0	5	( 1 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	72	( 0 )	481	2259	( 2812 )	( 0 )	0	0	0	( 0 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>	88420	( 16005 )	3467419	2053	( 3474472 )	( 10644 )	10867	x	72776	( 5138 )
Прочая дебиторская задолженность		за 20 19 г. <sup>2</sup>	97997	( 20551 )	3030314	2291	( 3038322 )	( 3860 )	4546	x	88420	( 16005 )
		за 20 20 г. <sup>1</sup>										
		за 20 19 г. <sup>2</sup>										
		за 20 20 г. <sup>1</sup>										
		за 20 19 г. <sup>2</sup>										
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	88420	( 16005 )	3467419	2053	( 3474472 )	( 10644 )	10867	x	72776	( 5138 )
	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>	97997	( 20551 )	3030314	2291	( 3038322 )	( 3860 )	4546	x	88420	( 16005 )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

	Код	На 31 декабря 20 20 19 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	
		Учетная балансовая		Учетная балансовая		Учетная балансовая	
		16044	10906	29696	13624	33132	12581
Всего	5540						
в том числе:							
Поплатители и заказчики		15704	10902	28545	13624	32122	12581
Авансы выданные		185	0	932	0	653	0
Прочая дебиторская задолженность		155	4	219	0	357	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных	применяющиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый	перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
(вид)		за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. <sup>1</sup>	87652	3038793	539	( 3034387 )	( 157 )	0	92440
	5580	за 20 19 г. <sup>2</sup>	68776	2721325	1306	( 2703513 )	( 242 )	0	87652
в том числе:		за 20 20 г. <sup>1</sup>	10242	2172660	41	( 2166262 )	( 19 )	0	16642
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	11856	1960622	270	( 1962413 )	( 93 )	0	10242
Поставщики и подрядчики		за 20 20 г. <sup>1</sup>	37802	122376	2	( 114451 )	( 0 )	0	45729
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	35541	66344	2	( 64062 )	( 23 )	0	37802
Расчеты по налогам и сборам		за 20 20 г. <sup>1</sup>	3445	47200	0	( 45493 )	( 0 )	0	5152
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	4238	47816	2	( 48611 )	( 0 )	0	3445
расчеты с внебюджетными фондами		за 20 20 г. <sup>1</sup>	28987	505904	2	( 509838 )	( 138 )	0	24917
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	11090	471582	0	( 453561 )	( 124 )	0	28987
Авансы полученные		за 20 20 г. <sup>1</sup>	7176	172653	0	( 179829 )	( 0 )	0	0
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	6049	174961	0	( 173834 )	( 0 )	0	7176
Расчеты с персоналом		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	18000	0	( 18000 )	( 0 )	0	0
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
Расчеты с учредителями по выплате доходов		за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	2	0	1032	( 1032 )	( 2 )	0	0
Прочая кредиторская задолженность		за 20 20 г. <sup>1</sup>	87652	3038793	539	( 3034387 )	( 157 )	x	92440
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	68776	2721325	1306	( 2703513 )	( 242 )	x	87652
Итого	5570	за 20 19 г. <sup>2</sup>							

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1788405	1698011
в том числе: себестоимость реализованных товаров		1775373	1682509
Расходы на оплату труда	5620	165066	163376
Отчисления на социальные нужды	5630	47200	46896
Амортизация	5640	4988	5688
Прочие затраты	5650	144876	138435
Итого по элементам	5660	2150535	2052406
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])		0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2150535	2052406

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	9747	28744	( 9379 )	( 233 )	28879
в том числе: резерв на отпуск		6372	5838	( 6372 )	( 0 )	5838
Резерв на годовую премию		957	17332	( 780 )	( 177 )	17332
Резерв на дополнительную премию		-	2500	( - )	( - )	2500
Резерв на аудит		1462	1785	( 1462 )	( 0 )	1785
Резерв на бонусы клиентам		214	829	( 79 )	( 0 )	964
Резерв на прочие расходы		742	460	( 686 )	( 56 )	460
и т.д.		-	-	-	-	-

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
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 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 19 ____ г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-			
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-			
на вложения во внеоборотные активы	5905	-			
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	( - - )	-
	5920	-	-	( - - )	-
		-	-	( - - )	-
		-	-	( - - )	-
в том числе:					
(наименование цели)					
		20 20 ____ г. <sup>1</sup>			
		20 19 ____ г. <sup>2</sup>			
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.

## 10. Прочие пояснения:

- 10.1 Общество с ограниченной ответственностью «ФАУБЕХА» создано путем реорганизации в форме разделения Закрытого акционерного общества «ФАУБЕХА», зарегистрированного Комитетом по внешним связям при Мэрии СПб 13 марта 1995 года (реестровый номер №АОЛ-8616), о чем Регистрационной Палатой Санкт-Петербурга выдано свидетельство за №94427 от 14.09.1999г.
- 10.2 Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 26.11.2002г., основной государственный регистрационный номер 1027810284105.
- 10.3 24.09.2012г. зарегистрированы изменения в учредительные документы, в соответствии с которыми закреплён юридический адрес :194292, Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д.4, литер Е
- 10.4 Фактическое местонахождение Общества совпадает с юридическим адресом.  
Договор аренды: № 31/а от 29.10.2008г.; арендодатель – ЗАО «ФАУБЕХА-РЕКТА»; общая площадь арендуемых помещений – 3356,4 кв.м.
- 10.5 Генеральный директор – О.С. Будьков  
Главный бухгалтер – Е.Ю. Бересток
- 10.6 Численность в разрезе филиалов и обособленных подразделений:

Подразделение	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.
Головное подразделение в г. Санкт-Петербург	73 человека	85 человек
Архангельский филиал	7 человек	7 человек
Волгоградский филиал	8 человек	8 человек
Вологодский филиал	6 человек	6 человек
Воронежский филиал	4 человека	5 человек
Ижевский филиал	5 человек	5 человек
Казанский филиал	6 человек	7 человек
ОП в г. Кирове	3 человека	3 человека
Краснодарский филиал	8 человек	8 человек
Московский филиал	36 человек	45 человек
Мурманский филиал	4 человека	3 человека
Филиал в г. Набережные Челны	5 человек	6 человек
Нижегородский филиал	7 человек	7 человек
Пермский филиал	5 человек	6 человек
Псковский филиал	5 человек	6 человек
Ростовский филиал	8 человек	10 человек
Самарский филиал	4 человека	7 человек
Саратовский филиал	7 человек	7 человек
Сыктывкарский филиал	3 человека	6 человек
Ульяновский филиал	5 человек	8 человек
Уфимский филиал	6 человек	6 человек
Всего	215 человек	251 человек

- 10.7 Основной вид деятельности – торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.
- 10.8 Приказом №1 от 31.12.2012г. утверждена учетная политика ООО «ФАУБЕХА», которая введена в действие с 2013г.
- 10.9 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом следующих допущений, утвержденных Приказом об учетной политике Общества:

	Предусмотрено учетной политикой Общества	2020г.	2019г.
10.9.1 Методы оценки основных средств	<p>Первоначальной стоимостью основных средств является сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление объектов;</p> <p>Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г., по максимальному сроку;</p> <p>Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу списываются на издержки обращения по мере отпуска их в эксплуатацию.</p> <p>Переоценка основных средств не производится.</p>	<p>Операции по учету основных средств соответствовали ПБУ 6/01 и учетной политике Общества.</p> <p>На 31.12.2020г. первоначальная стоимость основных средств составила 121953 т.р., амортизационный фонд – 103688 т.р.</p> <p>Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2020г. отсутствуют.</p>	<p>Операции по учету основных средств соответствовали ПБУ 6/01 и учетной политике Общества.</p> <p>На 31.12.2019г. первоначальная стоимость основных средств составила 126051 т.р., амортизационный фонд – 106752 т.р.</p> <p>Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2019г. составляют 44 т.р..</p>
10.9.2 Методы оценки МПЗ, включая товары	<p>МПЗ, включая товары, учитываются по фактической себестоимости, включающей в себя цену поставщика, расходы, связанные с транзитным хранением и доставкой товаров от поставщика на склады Общества, таможенные пошлины и прочие расходы, являющиеся обязательными при ввозе товара на территорию РФ, а также иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товара.</p>	<p>Операции по учету ТМЦ соответствовали ПБУ 5/01 и учетной политике Общества.</p> <p>На 31.12.2020г. стоимость складского товарного запаса составила 417401 т.р.; Номенклатура товара-строительная фурнитура, прочие строительные товары.</p>	<p>Операции по учету ТМЦ соответствовали ПБУ 5/01 и учетной политике Общества.</p> <p>На 31.12.2019г. стоимость складского товарного запаса составила 398369 т.р. Номенклатура товара-строительная фурнитура, прочие строительные товары.</p>
10.9.3 ПБУ 10/99 п.20: Порядок признания доходов и расходов Общества	<p>П.3.1 учетной политики: Доходы и расходы Общества за определенный период определять по методу их начисления в данный период.</p>	<p>Доходы и расходы Общества учтены в соответствии с учетной политикой Общества.</p> <p>ПБУ 4/99 п.27: Расшифровка коммерческих и управленческих расходов, прочих доходов и расходов Общества – табл.10.25, 10.26</p> <p>Выручка от реализации товаров, работ, услуг составила 2314344 т.р. (без НДС).</p>	<p>Доходы и расходы Общества учтены в соответствии с учетной политикой Общества.</p> <p>ПБУ 4/99 п.27: Расшифровка коммерческих и управленческих расходов, прочих доходов и расходов Общества – табл.10.25, 10.26</p> <p>Выручка от реализации товаров, работ, услуг составила 1983558 т.р. (без НДС).</p>



10.9.4 Учет курсовых разниц по валютным счетам и операциям в иностранной валюте	Курсовые разницы по валютным счетам, операциям и задолженностям в иностранной валюте относить на финансовый результат по мере совершения операций и по окончании каждого месяца.	За 2020 год положительные курсовые разницы составили 38337 т.р., отрицательные – 40503 т.р.	За 2019 год положительные курсовые разницы составили 17034 т.р., отрицательные – 17584 т.р.
10.9.5 Использование прибыли и формирование резервов	В соответствии с законодательством и решением учредителей	Решением №03/20 от 02.09.2020г. единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «ФАУБЕХА» распределена часть чистой прибыли по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества прошлых лет в пользу единственного участника ООО «ФАУБЕХА» - Общества «ФАУБЕХА» Холдинг (VBH Holding GmbH) в сумме: 18000000руб.00коп.	В 2019г. чистая прибыль не распределялась.

10.10 Информация о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях:

Вид долгосрочных финансовых вложений		По состоянию на 31.12.2020г	По состоянию на 31.12.2019г
Доля в уставном капитале ЗАО «ФАУБЕХА-РЕКТА» – 99%	Свидетельство о государственной регистрации от 08.09.2003г., регистрационный №1027810292531	164340 руб.	164340 руб.
Итого долгосрочные финансовые вложения		164340 руб.	164340 руб.

Вид краткосрочных финансовых вложений	По состоянию на 31.12.2020г	По состоянию на 31.12.2019г
-	-	-
Итого краткосрочные финансовые вложения	-	-

10.11 ПБУ 5/01: По состоянию на 31.12.2020г на балансе Общества числится товар с учетом сформированного резерва под снижение стоимости 417401 т.р. По состоянию на 31.12.2019г на балансе Общества числился товар с учетом сформированного резерва под снижение стоимости 398369 т.р.

Принято решение о досрочном применении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", начиная с годовой отчетности за 2020г.

10.12 ПБУ 13/2000: Участия в государственных программах, в т.ч. благотворительных, в 2020 и 2019гг не было;

10.13 ПБУ 7/98: Фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было;

10.14 ПБУ 11/2008: Информация об участии в уставных капиталах Обществ приведена выше. Сводная финансовая отчетность не составляется ввиду того, что финансовые показатели дочернего общества на отчетную дату не могут существенно изменить представление о финансовом положении Общества. Информация об операциях между аффилированными лицами приведена в табл. 10.30;

10.15 ПБУ 15/2008: В 2020г. с ПАО «Совкомбанк» был заключен кредитный договор №884/СПб-РКЛ/20 от 07.05.2020г. на предоставление ВКЛ с лимитом задолженности 50 000 т.р. с траншами до 90 дней, процентная ставка – ключевая ставка Банка России на дату выдачи транша плюс 2,7% годовых, комиссионное вознаграждение за пользование лимитом – 0,5% от лимита задолженности, срок действия до 30.04.2021г. 30.09.2020г. по соглашению сторон кредитный договор был досрочно расторгнут.

На 31.12.2020г. задолженность по кредитам и займам отсутствовала.

В 2019г. с ПАО «Совкомбанк» был заключен кредитный договор №797/СПб-РКЛ/19 от 28.03.2019г. на предоставление ВКЛ с лимитом задолженности 100 000 т.р. с траншами до 90 дней, процентная ставка – 10,5% годовых, комиссионное вознаграждение за пользование лимитом – 0,1% от лимита задолженности, срок действия до 27.03.2020г. 30.10.2019г. по соглашению сторон кредитный договор был досрочно расторгнут.

По состоянию на 31.12.2019г. Общество имело действующий кредитный договор с АО КБ «СИТИБАНК» б/н от 14.05.2015г., кредитный лимит на 2019г. не устанавливался и не использовался, договор без ограничения срока действия с дополнительным утверждением кредитного лимита и длительности траншей.

17.02.2020г. от АО КБ «СИТИБАНК» получено Уведомление о прекращении действия кредитного договора.

На 31.12.2019г. задолженность по кредитам и займам отсутствовала.

10.16 ПБУ 8/2010: Вероятность уменьшения (или увеличения) в будущем экономических выгод в бухгалтерской отчетности Общества не отражена. Выдачу гарантий и поручительств за третьих лиц Общество в отчетном периоде не осуществляло, также не имеет непогашенных гарантий и поручительств, выданных в предыдущих отчетных периодах. Общество не имеет на отчетную дату неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет. Общество не имеет на отчетную дату обязательств по вопросу охраны окружающей среды. По состоянию на отчетную дату Общество не вовлечено в арбитражные разбирательства, по которым имеется высокая степень вероятности принятия решения не в пользу Общества. В течение отчетного периода Общество осуществляло поставку товара на условиях гарантии качества в общем порядке в течение 1 (одного) календарного года, на товар производства фирм-производителей Roto Frank AG и Siegenia-Aubi KG – 2 (Два) года, аналогичные гарантии качества Общество имеет от поставщиков, в связи с этим, а также на основании статистики прошлых лет вероятность существенных убытков, связанных с исполнением Обществом принятых гарантийных обязательств, не составляет существенной суммы. По состоянию на отчетную дату Общество не имеет существенной кредиторской задолженности в адрес поставщиков – нерезидентов, поэтому не считает необходимым создавать под цели погашения этих обязательств дополнительный резерв, связанный с возможным увеличением курса евро в следующем периоде. Ценовая и расчетная политика Общества не предусматривает пересчет обязательств покупателей в связи со снижением курса евро, поэтому не считает необходимым дисконтировать задолженности покупателей на отчетную дату.

Проведена оценка финансового состояния предприятия путем расчета следующих показателей:

- коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2020г. – 6,9; на 31.12.2019г. – 7,0
- коэффициент обеспеченности собственными средствами на 31.12.2020г. – 0,85; на 31.12.2019г. – 0,86
- маржинальность в % за 2020г. – 20,0; за 2019г. – 15,0
- коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности за 2020г. – 27,1; за 2019г. – 26,5
- коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности за 2020г. – 25,7; за 2019г. – 25,4
- коэффициент оборачиваемости запасов за 2020г. – 4,5; за 2019г. – 4,3
- коэффициент утраты платежеспособности на 31.12.2020г. – 3,4

Рассчитанные коэффициенты показывают о стабильном финансовом состоянии Общества (структура баланса признается удовлетворительной, отсутствует вероятность утраты платежеспособности). Общество будет продолжать осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в будущем. У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

10.17 ПБУ 3/06 П.22: Курс ЦБ РФ на 31.12.2020: 1 евро=90,6824; Курс ЦБ РФ на 31.12.2019: 1 евро=69,3406 руб.; Курс ЦБ РФ на 31.12.2018: 1 евро=79,4605 руб.

10.18 ПБУ 18/02 П.25: см. разд.10.33

10.19 ПБУ11/08 П.10-14: см. разд. 10.30, 10.31

10.20 ПБУ1/2008 п.19:

-активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств учредителей и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

-Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

-принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

-факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности);

-В течение 2020 года имели место значительные колебания на мировых рынках, связанные с резким падением цен на сырьевые товары, фондовых индексов, а также экономический спад в России и в ряде других стран, связанные со вспышкой коронавируса COVID-19 и объявлением пандемии. Значительно повысились курсы основных иностранных валют по отношению к российскому рублю.

Данные факты не сказались негативно на бизнесе ООО «Фаубеха». Продажи выросли, в частности, вследствие роста объемов капитального строительства благодаря стимулирующим мерам правительства и росту спроса на недвижимость – как для личного использования, так и в инвестиционных целях;

10.21 ПБУ 21/08 п.: табл. 10.27.

10.22 Информация об объеме продаж в разрезе географических рынков сбыта приведена в табл. 10.29.

10.23 Информация по составу арендованных основных средств приведена в табл.10.28

10.24 Финансово-хозяйственная деятельность Общества осуществляется с применением системы управления и учета: ERP Ахapta + 1С 8.

## 10.25 Расшифровка коммерческих и управленческих расходов

## 10.25.1 Коммерческие расходы

Вид издержек обращения	Сумма, тыс. руб. 2019г.	Сумма, тыс. руб. 2020г.
Амортизация ОС	5412	4712
Аренда помещений	60611	59771
Архивация, копирование, утилизация документов. Нотариус	11	25
Безопасность	2045	1979
Добровольное медицинское страхование	319	376
Затраты на оплату труда	129548	138926
Затраты на повышение квалификации	122	68
ИТ-расходы	1009	752
Канцелярские и прочие офисные материалы	925	795
Командировочные расходы	1436	132
Коммунальные услуги	2299	2316
Организация питания	3918	1189
Лизинг и аренда транспортных средств	581	485
Консультационные услуги (юридические, аудиторские, консалтинг)	317	0
Маркетинговые расходы	290	104
Налоги	354	361
Оплата больничных за счет работодателя	744	783
Материальная помощь	375	496
Офисное оборудование-содержание и МБП	439	532
Подарки деловым партнерам	996	726
Подарки сотрудникам	1056	67
Подбор персонала	92	86
Почтовые расходы	121	104
Предпродажная обработка товара	896	997
Представительские расходы	39	17
Программное обеспечение (1С, Аксепта)	3600	1437
Прочие затраты на выполнение контрактных условий	2808	2346
Прочие расходы	-29	0
Прочие расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	650	368
Расчетно-кассовое обслуживание некредитных учреждений	886	652
Реклама (СМИ, презентации, семинары, интернет-сайты)	42	15
Расходы по группе ФБХ (лицензионные платежи по использованию товарного знака)	9837	11498
Сбытовые расходы	26664	24198
Семинары, конференции, совещания	0	0
Содержание автомобилей и ГСМ	14648	12676
Содержание и текущий ремонт помещений	1115	888
Содержание погрузочной техники	455	1378
Страхование автотранспорта(добровольное и обязательное)	3138	2504
Страхование товара, прочего имущества, прочее страхование	387	761
Страховые взносы в фонды (пенсионный, соцстрах, ОМС)	38548	40397
Телефония-услуги связи	2845	1895
Технологическое оборудование-содержание и МБП	271	29
Итого	319820	316841

## 10.25.2 Управленческие расходы

Вид издержек обращения	Сумма, тыс. руб. 2019г.	Сумма, тыс. руб. 2020г.
Амортизация ОС	276	276
Аудит	1,391	1,809
Затраты на оплату труда	33,084	40,775
Страховые взносы в фонды (пенсионный, соцстрах, ОМС)	8,348	9,725
Добровольное медицинское страхование	101	79
Командировочные расходы	718	139
Консультационные услуги (юридические, аудиторские, консалтинг)	120	655
Представительские расходы	84	-
Программное обеспечение (1С, Directum, лицензии Microsoft)	4,531	3,598
Прочие затраты на выполнение контрактных условий	1,084	963
Содержание автомобилей и ГСМ	54	42
Страхование автотранспорта(добровольное и обязательное)	114	90
Телефония-услуги связи	22	20
Затраты на повышение квалификации	-	-
Прочие расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	150	150
Итого	50,077	58,321

# 10.26 Расшифровка прочих доходов и расходов

Вид доходов	Сумма, тыс. руб. 2019г.	Сумма, тыс. руб. 2020г.
Доходы от реализации основных средств и прочих нетоварных активов, прочих услуг	277	3843
Премии от поставщиков, бонусы полученные	37998	-
Доходы от реализации права требования	1388	-
Средства, полученные в возмещение ущерба и в порядке компенсаций	592	542
Курсовые разницы	17034	38337
Прибыли от приобретения (продажи) валютных средств	2272	3175
Списание кредиторской задолженности и уменьшение резерва по сомнительным долгам	1003	696
Штрафы, пени, неустойки полученные	32	56
Инвентарные разницы, безвозмездно полученное имущество	3113	2628
Расформирование резерва на уценку товара	734	-
Прочие доходы	-	6
Итого	64443	49283

Вид расходов	Сумма, тыс. руб. 2019г.	Сумма, тыс. руб. 2020г.
Расходы от выбытия основных средств и прочих нетоварных активов	70	37
Премии покупателям, бонусы уплаченные	3135	10170
Расходы от реализации права требования	1512	-
Услуги кредитных организаций	2553	2553
Курсовые разницы	17784	40503
Убытки от приобретения (продажи) валютных средств	1955	4957
Списание и уценка дебиторской задолженности, формирование резерва согласно РСБУ	-	342
Списание и уценка товара, формирование резерва согласно РСБУ	3810	8438
Штрафы, пени, неустойки уплаченные	73	158
Налоги, сборы, пошлины	364	335
Убытки прошлых лет	938	2513
Прочие расходы	367	67
Итого	32561	70073

В связи с досрочным применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", начиная с годовой отчетности за 2020г., бонусы, полученные от поставщиков в 2020г., и не уизменяющие стоимость ранее приобретенного товара, отражены в отчете о финансовых результатах за 2020г. по строке 2120 Себестоимость продаж в размере 68419 тыс. руб.

10.27 Информация об изменениях оценочных значений (резервов)

Оценочные значения	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2018	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2019	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Резерв под снижение стоимости МПЗ	29051	25573	35817
Резерв по сомнительным долгам	20551	16073	5207
Резерв на оплату неиспользованных отпусков	6188	6372	5838
Резерв на выплату годовой премии	5802	957	17332
Резерв на выплату дополнительной премии	0	0	2500
Резерв на проверку годовой отчетности (аудит)	1828	1462	1785
Резерв на бонусы клиентам	350	214	964
Резерв на прочие расходы	152	742	460
Итого	63922	51393	69903

10.28 Состав арендованного имущества :

Вид арендованного имущества	Адрес	Производственные характеристики (площадь) по состоянию на 31.12.2019г.	Производственные характеристики (площадь) по состоянию на 31.12.2020г.	Стоимость арендуемого имущества, тыс. руб.	
Помещение склада и офиса	194292 Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д. 4 лит. Е	4500,00 кв. м.	4500,00 кв. м.	979,60	
Земельный участок под стоянку а/м	194292 Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д. 4 лит. Е	726 кв. м	726 кв. м	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	143430, Московская обл, Красногорский район, рп. Нахабино, ул. Совпартшкола стр. 5	3626,2 кв.м.	3626,2 кв.м.	21,247,00	
Земельный участок под стоянку а/м	143430, Московская обл, Красногорский район, рп. Нахабино, ул. Совпартшкола стр. 5	455,60 кв.м.	455,60 кв.м.	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	160012, Вологодская обл, г. Вологда, ул. Элеваторная, д. 39	487,68 кв.м	487,68 кв.м	1,818,00	
Помещение склада и офиса	400011, Волгоградская обл, г. Волгоград, ул. Богданова, д. 2	592,3 кв.м.	678 кв.м.	587,00	
Помещение склада и офиса	394006, Воронежская обл, г. Воронеж, ул. Революции 1905 года д.86	382 кв.м.	382 кв.м.	445,42	
Помещение склада и офиса	420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Аделя Кутуя д.124 Б, корпус 1	379 кв.м.	379 кв.м.	8,700,00	
Помещение склада и офиса	423800 г. Набережные Челны, Промкомзона, Индустриальный проезд, д. 45	589,8 кв.м.	376,2 кв.м.	3,837,00	
Помещение склада и офиса	350001, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Вишняковой д.3/5	482,6 кв.м	482,6 кв.м	8,500,00	
Помещение склада и офиса	183034 г. Мурманск, ул. Домостроительная, 8	343 кв.м.	343 кв.м.	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	603141, Нижегородская обл, г. Нижний Новгород, ул. Героя Шапошникова, д. 15; ул. Кашенко, д. 2 Литер В	688,84 кв.м.	688,84 кв.м.	3,650,00	
Помещение склада и офиса	614056, Пермский край, г. Пермь, ул. Переездная, д. 1 (614056, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д. 80 - новый адрес с 01.09.2020г.)	722,4 кв.м.	535,9 кв.м	информация не представлена	
Земельный участок	614056, Пермский край, г. Пермь, ул. Героев Хасана, д. 80	-	792,22 кв.м.	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	610014, Кировская обл, г. Киров, ул. Потребкооперации д. 17	220,3 кв.м	220,3 кв.м	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	167000, РК, г. Сыктывкар, ул. 1-я Промышленная, д. 90	420 кв.м	420 кв.м	2,086,00	
Помещение склада и офиса	426006, г. Ижевск, ул. Новожилова, д. 7/10 на дату 31.12.2014	420 кв.м	420 кв.м	3,844,00	
Помещение склада и офиса	180004, Псковская обл, г. Псков, ул. Советской Армии, д. 64	594,1 кв.м.	594,1 кв.м.	9,621,00	
Помещение склада и офиса	346815, Ростовская обл, Мясниковский р-н, х. Красный Крым, ул. Индустриальная, зд. 14	1151,0 кв.м.	1151 кв.м.	1,512,00	
Помещение склада и офиса	443022, Самарская обл, г. Самара, Заводское шоссе, д. 9	500 кв. м.	500 кв. м.	7,780,00	
Помещение под стоянку а/м	443022, Самарская обл, г. Самара, Заводское шоссе, д. 9	20 кв. м.	20 кв. м.	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	410001, г. Саратов, Ново-Астраханское шоссе, д. 41 А	499,75 кв.м.	316,65 кв.м	3,590,00	
Помещение склада и офиса	450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Ростовская, д. 18, Литера К	458 кв.м	458 кв.м	1,632,00	
Помещение склада и офиса	163045 г. Архангельск, Талажское шоссе, д. 22, стр. 16	1311,1 кв.м.	1311,1 кв.м.	информация не представлена	
Помещение склада и офиса	432072, г. Ульяновск, проезд Максимов, дом 33	557,1 кв.м.	312,1 кв.м.	1,381,00	

10.29 Информация по географическим рынкам сбыта

Географические рынки сбыта	Объем продаж тыс. руб. 2020г.	Объем продаж тыс. руб. 2019г.
г. Санкт-Петербург и область	401,396	348,031
г. Москва и область	299,733	260,614
г. Архангельск и область	99,967	88,927
г. Волгоград и область	137,794	110,454
г. Вологда и область	75,636	59,045
г. Воронеж и область	45,545	40,792
г. Ижевск и область	114,833	94,020
Республика Татарстан (г. Казань и область)	125,033	101,234
г. Киров и область	53,123	47,118
г. Краснодар и область	126,104	105,508
г. Мурманск и область	40,986	33,992
Республика Татарстан (г. Наб. Челны и область)	64,027	53,242
г. Нижний Новгород и область	124,306	97,269
г. Пермь и область	81,936	61,542
г. Псков и область	59,631	59,713
г. Ростов-на Дону и область	136,790	116,220
г. Самара и область	56,118	51,374
г. Саратов и область	79,620	60,533
г. Сыктывкар и область	28,847	33,368
г. Ульяновск и область	70,863	71,599
Республика Башкортостан (г. Уфа и область)	59,389	57,380
Республика Беларусь	4,037	3,957
Республика Казахстан	310	646
Латвийская Республика	8,467	8,977
Эстонская республика	7,136	10,423
ОСЕТИЯ	290	1,963
АРМЕНИЯ	0	196
УКРАИНА	12,427	5,423
Итого	2,314,344	1,983,558



10.30 Справка об операциях со связанными сторонами

10.30.1 Период 01.01.2020-31.12.2020

в рублях									
Предприятия группы VBN (дочерние Общества ООО "ФАУБЕХА" (СПб)	Основание	Характер операций	Полученные доходы	Понесенные расходы	НДС	Распределение чистой прибыли	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженность на 31.12.2020	
ЗАО "ФАУБЕХА-РЕКГА"	Свидетельство о государственной регистрации от 24.08.2000г. при создании	Аренда помещений	-	16119111.00	-3223822.20	-	-	-	
	Регистрационный № 120493/210112,		-	-	-	14850000.00	-	-	
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 24.08.2000г., ОГРН 1027810292531	дивиденды	0.00	16119111.00	-3223822.20	14850000.00	-	-	0.00
Итого									

Предприятия группы VBN	Основание	Характер операций	Полученные доходы	Понесенные расходы/изъятие прибыли	НДС	Распределение чистой прибыли	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженность на 31.12.2020	
VBN Holding AG	Свидетельство о государственной регистрации от 14.09.1999г. при создании	лицензионное соглашение	-	114984914.94	-22999983.00	-	-	3475947.07	
	Регистрационный № 94427/162536	бонусное соглашение	1437347.96	-	-	18000000.00	718524.66	-	
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 26.11.2002г., ОГРН 1027810284105	распределение прибыли	-	-	-	-	-	-	
VBN Deutschland GmbH	до VBN HoldingAG	закупка(продажа) товара (импорт)	-	41960573.38	-8392114.68	-	-	6494610.01	
ООО "фауБеХа-Сиб"	до VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	457362.57	-	91472.51	-	-	-	
		услуги	42916.67	-	8583.33	-	-	-	100000.00

Иностранное частное производственно-торговое унитарное предприятие "ФБХ Бел"	ДО VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	4037231.45	-	-	-	-	-
Товарищество с ограниченной ответственностью «VBN» («ФабриХа») (Республика Казахстан)	ДО VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	310031.01	-	-	-	-	-
VBN Estonia AS	ДО VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	7135633.71	-	-	-	-	-
VBX Латвия СИА (SIA "VBN Latvia")	ДО VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	8466800.57	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>			<b>21887323.94</b>	<b>156945488.32</b>	<b>-31289041.83</b>	<b>-</b>	<b>718524.66</b>	<b>10070567.08</b>

Другие связанные стороны	Основание	Характер операций	Полученные доходы	Понесенные расходы/изъятие прибыли	НДС	Распределение чистой прибыли	Дебиторская задолженность на 31.12.2020	Кредиторская задолженность на 31.12.2020
Siegenia-Aubi KG	Компания, принадлежащая участнику VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	482376152.98	-101343868.68	-	20827743.20	-
ЗИГЕНИЯ-ЛУБИ ООО	Компания, принадлежащая участнику VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	29960347.35	-5992069.47	-	-	-
ООО "Т.Б.М."	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	2008872.25	4224724.07	-443170.36	-	-	-
АО "Т.Б.М."	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	УСЛУГИ	-	120000.00	-24000.00	-	-	-
ООО Т.Б.М.-ЛЮКС"	Компания, принадлежащая через АО "Т.Б.М." бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	116740.94	-23348.19	-	-	-
АО "МЁЛЛЕР"	Компания, принадлежащая через АО "Т.Б.М." бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	УСЛУГИ	-	-	-	-	-	-
ООО "ДЕВЕНТЕР РУС"	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	2980107.84	-596021.57	-	-	-
<b>Итого</b>			<b>2008872.25</b>	<b>519793613.18</b>	<b>-107803108.51</b>	<b>-</b>	<b>20827743.20</b>	<b>0.00</b>

10.30.2 Период

01.01.2019-31.12.2019

в рублях

Предприятия группы VBN (дочерние общества ООО "ФАУБЕХА" (СГБ))	Основание	Характер операций	Полученные доходы	Понесенные расходы	НДС	Распределение чистой прибыли	Дебиторская задолженность на 31.12.2019	Кредиторская задолженность на 31.12.2019
	Свидетельство о государственной регистрации от 24.08.2000г. при создании	Аренда помещений	-	14935980.00	-2987196.00	-	-	-
	Регистрационный № 120493/210112. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 24.08.2000г., ОГРН 1027810292531		-	-	-	-	-	-
ЗАО "ФАУБЕХА-РЕКТА"		дивиденды	0.00	14935980.00	-2987196.00	-	-	0.00
Итого			0.00	14935980.00	-2987196.00	-	-	0.00

Предприятия группы VBN	Основание	Характер операций	Полученные доходы	Понесенные расходы/изъятие прибыли	НДС	Распределение чистой прибыли	Дебиторская задолженность на 31.12.2019	Кредиторская задолженность на 31.12.2019
	Свидетельство о государственной регистрации от 14.09.1999г. при создании	лицензионное соглашение	-	9836522.84	-1967304.58	-	-	3132059.43
	Регистрационный № 94427/162336. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 26.11.2002г., ОГРН 1027810284105	распределение прибыли	-	-	-	-	-	-
VBN Holding AG								
VBN Deutschland GmbH	до VBN HoldingAG	закупка(продажа) товара (импорт)	-	58047847.09	-11609569.42	-	-	4686582.76
	до VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	816287.50	-	163257.50	-	-	-
ООО "ФауБеХа-Сиб"		услуги	1250.00	-	250.00	-	-	-
Иностранное частное производственно-торговое унитарное предприятие "ФБХ Бел"	до VBN HoldingAG	закупка (продажа) товара	3938497.65	-	-	-	-	-

Товарищество с ограниченной ответственностью «VBN» («Фабрика») (Республика Казахстан)	ДО VBN Holding AG	закупка (продажа) товара	646488.53	-	-	-	-	-	-
VBN Estonia AS	ДО VBN Holding AG	закупка (продажа) товара	10422516.32	-	-	-	-	-	-
ВБХ Латвия СИА (SIA "VBN Latvia")	ДО VBN Holding AG	закупка (продажа) товара	897323.18	-	-	-	-	-	-
Итого			24802363.18	67884369.93	-13413366.50	-	0.00	7818642.19	
Другие связанные стороны	Описание	Характер операций	Полученные доходы	Понесенные расходы/изъятие прибыли	НДС	Распределение чистой прибыли	Дебиторская задолженность на 31.12.2019	Кредиторская задолженность на 31.12.2019	
Siegepia-Aubi KG	Компания, принадлежащая участнику VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	437700883.00	-92408814.68	-	5993875.00	-	
ЗИГЕНИА-АУБИ ООО	Компания, принадлежащая участнику VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	22784561.00	-4556912.20	-	-	-	
ООО "Т.Б.М."	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	4781012.00	2397559.00	476690.60	-	2093.00	-	
АО "Т.Б.М."	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	услуги	-	45000.00	-9000.00	-	-	-	
АО "Т.Б.М."	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	услуги	-	120000.00	-24000.00	-	-	24000.00	
ООО Т.Б.М.-ЛЮКС"	Компания, принадлежащая через АО "Т.Б.М" бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	192675.00	-38535.00	-	-	-	
АО "МЕЛЛЕР"	Компания, принадлежащая через АО "Т.Б.М" бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	услуги	-	5833.00	-1166.60	-	-	-	
ООО "ДЕВЕНТЕР РУС"	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBN Holding GmbH - единственного участника Общества	закупка (продажа) товара	-	2856243.00	-571248.60	-	1.00	-	
Итого			4781012.00	466118294.00	-96522036.28	-	5995968.00	24000.00	

10.31 Информация о связанных сторонах

10.31.1 2020г.

Состав лиц, способных оказывать влияние на деятельность ООО "ФАУБЕХА", или на деятельность которых ООО "ФАУБЕХА", способно оказывать влияние (связанных сторон) на 01.01.2020г.

№ п/п	Полное фирменное название или ФИО лица, признаваемого связанной стороной	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Доля участия в уставном капитале ООО "ФАУБЕХА", %
1	2	3	4	5	6
1	VBH Holding AG	70825, Федеративная республика Германия, г. Корнталь-Мюнхинген, ул. Сименсштрассе, 38	Участник Общества	решение о создании Общества от 05.07.1999г. - доля участия 100% , изменение доли 10.04.2008г.	100
2	VBH Deutschland GmbH	15366, Федеративная республика Германия, г. Холлпегартен, Индустриштрассе, 12-14	дочерняя компания участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
3	ЗАО "ФАУБЕХА-РЕКТА"	190068, Санкт-Петербург, пер. Бойцова, дом 4	дочерняя компания Общества	24.08.2000г.	0
4	VBH Estonia AS	Ляйке тез 12, Деревня Пеетри, волость Рае, Уезд Харьюмаа, 75301 Эстония	дочерняя компания участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
5	ВБХ Латвия СИА (SIA "VBH Latvia")	Латвия, LV-1021, Рига, улица Улброкас, 23	дочерняя компания участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
6	ООО "ФауБеХа-Сиб"	646880, Омская обл., Азовский Немецкий Национальный р-н, с. Азово, ул. 1 Мая, 13, Фактический адрес: 644007, Омская обл., г. Омск, ул. Чернышевского, 21	дочерняя компания участника Общества - VBH Holding AG	11.10.1999г.	0
7	Иностранное частное производственно-торговое унитарное предприятие "ФБХ Бел"	Республика Беларусь, 220024, г. Минск, пер. Стебенева 3-46	дочерняя компания участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
8	ТОО «VBH» («ФауБеХа») (Республика Казахстан)	Республика Казахстан, 050034, Алматы, ул. Бродского, д. 37 А	дочерняя компания участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
9	Siegenia-Aubi KG	Германия, 2, Postfach 100551 D-57005 Siegen	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
10	ЗИГЕНИА-АУБИ ООО	301107, Тульская обл., Ленинский р-н, п. Шатск, Здание производственного комплекса Мебельного производства (литер А), пом. 21	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
11	АО "Т.Б.М."	141006, Россия, Московская обл., г. Мытищи, Волковское ш, ВЛАДЕНИЕ 15, СТРОЕНИЕ 1	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBH Holding GmbH - единственного участника Общества	сведения отсутствуют	0
12	ООО "Т.Б.М."	Россия, обл. Московская, Мытищинский р-н, г. Мытищи, пер. Рупасовский 2-й, литер 3	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
13	ООО "Т.Б.М.-ЛЮКС"	141006, Россия, Московская обл., г. Мытищи, Волковское шоссе, 15/ стр.2	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
14	ООО "МЕЛЛЕР"	141006, Россия, Московская обл., г. Мытищи, пер. 2-й Рупасовский, 8/стр.1. оф. 301	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
15	ООО "ДЕВЕНТЕР РУС"	140152, Россия, Московская обл., г. Раменское, д. Юрово, ул. Заводская, стр. 10	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBH Holding GmbH - единственного участника Общества	сведения отсутствуют	0

Изменений в списке связанных сторон за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. не было  
Конечным бенефициаром является Тренев В.Ф. (Россия, Москва)

## 10.31.2

2019г.

Состав лиц, способных оказывать влияние на деятельность ООО "ФАУБЕХА", или на деятельность которых ООО "ФАУБЕХА", способно оказывать влияние (связанных сторон) на 01.01.2019г.

№ п/п	Полное фирменное название или ФИО лица, признаваемого связанной стороной	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Доля участия в уставном капитале ООО "ФАУБЕХА", %
1	2	3	4	5	6
1	VBH Holding AG	70825, Федеративная республика Германия, г. Корнталь-Мюнхинген, ул. Сименштрассе, 38	Участник Общества	решение о создании Общества от 05.07.1999г. - доля участия 100% , изменение доли 10.04.2008г.	100
2	VBH Deutschland GMBH	15366, Федеративная республика Германия, г. Хоплегартен, Индустриштрассе, 12-14	дочерняя компания участника Общества VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
3	ЗАО "ФАУБЕХА-РЕКТА"	190068, Санкт-Петербург, пер. Бойцова, дом 4	дочерняя компания Общества	24.08.2000г.	0
4	VBH Estonia AS	Ляйке теэ 12, Деревня Пеетри, волость Рае, Уезд Харьюмаа, 75301 Эстония	дочерняя компания участника Общества VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
5	ВБХ Латвия СИА (SIA "VBH Latvia")	Латвия, LV-1021, Рига, улица Улброкас, 23	дочерняя компания участника Общества VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
6	ООО "ФауБеХа-Сиб"	646880, Омская обл., Азовский Немецкий Национальный р-н, с. Азово, ул. 1 Мая, 13, Фактический адрес: 644007, Омская обл., г. Омск, ул. Чернышевского, 21	дочерняя компания участника Общества VBH Holding AG	11.10.1999г.	0
7	Иностранное частное производственно-торговое унитарное предприятие "ФБХ Бел"	Республика Беларусь, 220024, г. Минск, пер. Стебенева 3-46	дочерняя компания участника Общества VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
8	ТОО «VBH» («ФауБеХа») (Республика Казахстан)	Республика Казахстан, 050034, Алматы, ул. Бродского, д.37 А	дочерняя компания участника Общества VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
9	Siegenia-Aubi KG	Германия, 2, Postfach 100551 D-57005 Siegen	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
10	ЗИГЕНИА-АУБИ ООО	301107, Тульская обл., Ленинский р-н, п. Шатск, Здание производственного комплекса Мебельного производства (литер А), пом. 21	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0
11	АО "Т.Б.М."	141006, Россия, Московская обл., г. Мытищи, Волковское ш, ВЛАДЕНИЕ 15, СТРОЕНИЕ 1	Компания, принадлежащая бенефициару основного участника VBH Holding GmbH - единственного участника Общества	сведения отсутствуют	
12	ООО "Т.Б.М."	Россия, обл. Московская, Мытищинский р-н, г. Мытищи, пер. Рупасовский 2-й, литер 3	Компания, принадлежащая крупному акционеру участника Общества - VBH Holding AG	сведения отсутствуют	0

Изменения в списке связанных сторон за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г.

1. Заключен договор поставки товара, в соответствии с которым поставщиком товара является ООО "Т.Б.М.-ЛЮКС"
2. Производилась закупка товара у поставщика АО "МЁЛЛЕР"
3. Производилась закупка товара у поставщика ООО "Девентер РУС"

### 10.32 Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу

<b>Вид вознаграждения и сопутствующих начислений</b>	<b>Сумма, тыс. руб. 2020г.</b>	<b>Сумма, тыс. руб. 2019г.</b>
Заработная плата	9519	10213
Оплата труда в выходные и праздничные дни	0	82
Оплата временной нетрудоспособности (больничный лист)	7	0
Оплата отпуска	972	948
Подарки и оплата труда в натуральном выражении	376	502
Премия	2910	1958
Расходы на найм жилья	616	646
Взносы в Пенсионный фонд	1998	1928
Взносы в ФФОМС и ТФОМС	701	701
Взносы в ФСС и травматизм	134	127
Итого	17233	17105
<b>Вид вознаграждения и сопутствующих начислений, подлежащих начислению и выплате в течение 12 месяцев после отчетного периода</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
Премия по итогам года	11,599	-
Социальные налоги	1,895	-
	-	-
	-	-
Итого	13,494	-

10.33	ПБУ №18/02						
10.33.1	2020г.	в рублях					
				31.03.2020	30.06.2020	30.09.2020	31.12.2020
1.	Бухгалтерская прибыль (Убыток)		159766881.14				
	Условный расход						
	159766881.14x20%=-	31953376	Д99К68 Д68К99	1778169 Д68К99	5027812 Д99К68	16043028 Д99К68	12660705 Д99К68
2.	Постоянные разницы						
2.1	Страхование АГО и НС, прочее страхование		439522.05				
2.2	Р-ды по участию в ассоциации продавцов и произв.		150000.00				
2.3	Уменьшена сумма к возмещению ущерба						
2.4	НДС (восстановленный)		122540.43				
2.5	Расходы на питание		1188558.78				
2.6	Материальная помощь		496000.00				
2.7	Безвозмездная передача						
2.8	НДС по рекламе, подаркам, продуктам		27474.19				
2.9	Подарки сотрудникам		66600.77				
2.10	Подарки деловым партнерам		726164.91				
2.11	Прочие (44 счет)		24916.69				
2.12	Мероприятия		0.00				
2.13	Экологический сбор сверх нормативов		205272.19				
2.14	Непринятые расходы (ФСС)		0.00				
2.15	Списание ДЗ, НДС, прочих активов		613932.91				
2.16	Контрактные условия Будьков О.С.		304010.81				
2.17	Представительские расходы, непринимаемые		855.60				
2.18	НДС непринимаемый 44 счет		70635.63				
2.19	Командировочные расходы, непринимаемые		5375.50				
2.20	НДС непринимаемый 91 счет		-56131.67				
2.21	Списание товара		3694505.75				
2.22	Доходы предыдущего периода						
2.23	Расходы предыдущего периода (44 счет)		10732.33	3510847.26			
2.24	Расходы предыдущего периода (91 счет)		13180.44				
2.25	Прочие (91 счет)		512.17	4593812.22			
			8104659.48				
2.26	Дивиденды полученные		-14850000.00				
	Постоянный налоговый расход		-6745340.52				
	(-6745340.52x20%)=-	1349068	Д68К99	223538 Д99К68	264972 Д99К68	358027 Д99К68	2195605 Д68К99
3.	Временные разницы						
	амортизация		397738.56				
	спецодежда		33849.44				
	Командировочные расходы		0				
	убыток от реализации		0				
	Сумма убытка, относящаяся к текущ.периоду		-42161.4	0			
	Резерв на аудит		323385.3				
	Переходящие отпуска		18260.28				
	Резерв на отпуска		-414042				
	резерв на доп. премию		2000000				
	Резерв на годовую премию		13831998				
	Резерв на соц.налоги		2922037				
	Резерв на неликвиды		3676012.35				
	Резерв на утилизационный сбор/экология		34000				
	Резерв на расходы (экспертиза)/юридические услуги		20400				
	Резерв на с/ст-ть (разная методика ФИФО)		6567987.07				
	Резерв сомнительных долгов (б/у)		-10866552.23				
	Убытки прошлых лет до получения прибыли		-226207.69				
	Резерв на бонусы покупателям		750060	18637338.08			
	Отложенный налоговый актив						
	397738.56x20%=-	79548	Д77К68	22827 Д77К68	22462 Д77К68	14305 Д77К68	19954 Д77К68
	33849.44x20%=-	6770	Д09К68	7595 Д09К68	8146 Д09К68	354 Д68К09	8617 Д68К09
	(-42161.40x20%)=-	8432	Д68К09	2108 Д68К09	2108 Д68К09	2108 Д68К09	2108 Д68К09
	18637338.08x20%=-	3727468	Д09К68	16149 Д68К09	1562117 Д09К68	2052620 Д09К68	128880 Д09К68
	Убыток текущего года		0				
	0		Д09К68	2593752 Д09К68	2593752 Д68К09		
	Убыток прошлых лет		38697453				
	38697453*20%=-	7739490	Д68К09	2138828 Д68К09	5600662 Д68К09		
	Резерв на бонусы поставщиков		1179023.58				
	Отложенное налоговое обязательство						
	1179023.58*20%	235805	Д68К77	1051286 Д68К77	11993 Д68К77	2468919 Д68К77	3296393 Д77К68
4.	Отложенный налог на прибыль						
	-4169941						
5.	Налоговая прибыль за 2020г.		170869281.72				
6.	Налоговая база		132171828.72				
	Текущий налог на прибыль						
	ТНП=УР+ПНР+ОНА-ОНО						
	ТНП (декларация по налогу на прибыль)		26434368	Д99К68	1 округления по декларации		
	Налог с дивидендов полученных, уплаченный у источника выплаты		1336500				
	ТНП		27770868				



10.33.2 2019г. в рублях			31.03.2019	30.06.2019	30.09.2019	31.12.2019
1.	Бухгалтерская прибыль (Убыток)	-35738838.99				
	Условный расход					
	35738838.99x20%= 7147768 Д99К68 Д68К99		8151925 Д68К99	1027916 Д68К99	3610860 Д99К68	1578787 Д68К99
2.	Постоянные разницы					
2.1	Страхование АГО и НС, прочее страхование	433411.29				
2.2	Р-ды по участию в ассоциации продавцов и произв.	150000.00				
2.3	Уменьшена сумма к возмещению ущерба					
2.4	НДС (восстановленный)	268913.56				
2.5	Расходы на питание	3917902.07				
2.6	Материальная помощь	375000.00				
2.7	Безвозмездная передача					
2.8	НДС по рекламе, подаркам, продуктам	68282.21				
2.9	Подарки сотрудникам	1056504.69				
2.10	Подарки деловым партнерам	995713.63				
2.11	Прочие (44 счет)	1248.00				
2.12	Мероприятия	314007.00				
2.13	Экологический сбор сверх нормативов	52799.05				
2.14	Непринятые расходы (ФСС)	45413.03				
2.15	Списание ДЗ, НДС, прочих активов	282179.85				
2.16	Контрактные условия Будьков О.С.	188640.15				
2.17	Представительские расходы, непринимаемые	5393.90				
2.18	НДС непринимаемый 44 счет	70215.31				
2.19	Командировочные расходы, непринимаемые	2151.00				
2.20	НДС непринимаемый 91 счет	56131.67				
2.21	Списание товара	251464.86				
2.22	Доходы предыдущего периода					
2.23	Расходы предыдущего периода (44 счет)	10732.32	7589201.57			
2.24	Расходы предыдущего периода (91 счет)					
2.25	Прочие (91 счет)	0.00	3219902.02			
2.26	Дивиденды полученные	0.00				
	Постоянный налоговое обязательство	10809103.59				
	10809103.59x20%= 2161821 Д99К68		426889 Д99К68	421629 Д99К68	432197 Д99К68	881106 Д99К68
3.	Налогооблагаемая временная разница					
4.	Вычитаемая временная разница					
	амортизация	-112906.56				
	спецдожда	28814.23				
	Командировочные расходы	0				
	убыток от реализации	0				
	Сумма убытка, относящаяся к текущ.периоду	-42161.4	0			
	Резерв на аудит	-365976.8				
	Переходящие отпуска	-19079.36				
	Резерв на отпуска	143395				
	Резерв на годовую премию	-3945062				
	Резерв на маркетинговые расходы	-40000				
	Резерв на соц.налоги	-858584				
	Резерв на неликвиды	-734329.71				
	Резерв на утилизационный сбор	-5630				
	Резерв на расходы (экспертиза)	300000				
	Резерв на с/ст-ть (разная методика ФИФО)	-2744191.27				
	Резерв сомнительных долгов (б/у)	-4560520.01				
	Убытки прошлых лет до получения прибыли	226207.69				
	Резерв на бонусы покупателям	-136577.17 #####				
	Отложенный налоговый актив					
	(-112806.56)x20%= 22581 Д68К77		19264 Д77К68	18671 Д77К68	84073 Д68К77	23557 Д77К68
	28814.23x20%= 5763 Д09К68		632 Д09К68	2427 Д09К68	3148 Д09К68	444 Д68К09
	(-42161.40x20%)= 8432 Д68К09		2108 Д68К09	2108 Д68К09	2108 Д68К09	2108 Д68К09
	(-12740347.63x20%)= 2548070 Д68К09		214965 Д09К68	1539511 Д68К09	303664 Д68К09	919860 Д68К09
	Резерв на бонусы поставщиков	901116.78				
	Отложенное налоговое обязательство					
	901116.78*20% 180223 Д68К77		544295 Д68К77	1712027 Д68К77	122662 Д68К77	2198761 Д77К68
4.	Налоговая прибыль	-38697453.54				
	Текущий налоговый актив					
	ТНА=УР+ПНО+ОНА-ОНО					
	ТНА	-7739490	Д99К68	0 округления по декларации		
		7739490	отложенный налоговый актив с убытка 8036578 Д09К68	3838835 Д09К68	3533698 Д68К09	602225 Д68К09
4.	Налоговая прибыль	-38697453.54				
	ТНА	0.00				

10.34 Сравнение данных, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2019 год,  
с аналогичными данными, отраженными в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Изменений за 2019г., отраженных в бухгалтерской отчетности за 2020г., по сравнению с данными, отраженными в бухгалтерской отчетности за 2019г., не производилось

Руководитель  Будьков О.С.

Главный бухгалтер  Бересток Е.Ю.

"05" февраля 2021г.

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. Накоммерческая 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 разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая
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.