

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Общему собранию Акционерного общества  
«Компания «Торговое оборудование и инвентарь».

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской Акционерного общества «Компания «Торговое оборудование и инвентарь», (АО «КТО-И», ОГРН 1027739073120, Российская Федерация, 117418, город Москва, улица Гарибальди, дом № 29, корпус 4, этаж 2) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики. По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные

обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Общее собрание акционеров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита,



всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых

могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Общим собранием акционеров аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Г.А. Лысова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «МАРКЕТ-АУДИТ»,

ОГРН 1025001744470,

143005, Московская область, город Одинцово, улица Говорова, дом 24Б,  
офис 2.

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,  
ОРНЗ 11606055254

29 марта 2021 года



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Организация	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ"</b>	ИНН	<b>11302276</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	<b>7724029342</b>		
Код экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>68.20.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей		<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>17418, Москва г, Гарибальди улица, д. № 29, корп. 4, этаж 2</b>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <b>ОО "МАРКЕТ-АУДИТ"</b>					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	<b>5015003324</b>		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	<b>1025001744470</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	53 404	49 668	50 285
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	66 700	-	-
	Финансовые вложения	1170	507	507	507
	Отложенные налоговые активы	1180	287	14	14
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>120 898</b>	<b>50 188</b>	<b>50 806</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	71 728	52 780	41 770
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4	61
	Дебиторская задолженность	1230	48 586	125 284	82 917
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 882	-	200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 056	3 916	4 054
	Прочие оборотные активы	1260	1 093	312	377
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>127 345</b>	<b>182 296</b>	<b>129 379</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>248 243</b>	<b>232 485</b>	<b>180 184</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19 513	19 513	19 513
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(135)	(135)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	985	985	985
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 897	30 559	30 557
	Итого по разделу III	1300	51 261	50 922	51 055
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	46 235	51 900	28 470
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 868	2 092	2 133
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	4 734	-	-
	Итого по разделу IV	1400	53 836	53 992	30 603
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	21 300	21 020	51 361
	Кредиторская задолженность	1520	121 177	106 037	46 873
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	669	513	292
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	143 146	127 570	98 526
	<b>БАЛАНС</b>	1700	248 243	232 485	180 184



Панкратов Савелий  
Васильевич

(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ"</b>	по ОКПО	11302276		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7724029342		
Код экономической деятельности	<b>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</b>	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичные акционерные общества / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	186 193	169 562
	Себестоимость продаж	2120	(107 999)	(102 268)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	78 194	67 294
	Коммерческие расходы	2210	(54 661)	(54 312)
	Управленческие расходы	2220	(17 174)	(5 054)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 359	7 928
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(3 865)	(6 095)
	Прочие доходы	2340	30	72
	Прочие расходы	2350	(1 397)	(1 438)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 127	467
	Налог на прибыль	2410	(789)	(465)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(287)	(506)
	отложенный налог на прибыль	2412	(502)	41
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	338	2

7

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	338	2
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Танкратов Савелий  
Васильевич  
(расшифровка подписи)



Отчет об изменении капитала  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
11302276	
ИНН 7724029342	
по ОКВЭД 2 68.20.2	
12267	16
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

по ОКПОФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	19 513	-	-	985	30 557	51 055
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	2
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	2
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	2
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(135)	-	-	-	(135)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	(135)	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	(135)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	19 513	(135)	-	985	30 559	50 922
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	338	338
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	338	338
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	19 513	(135)	-	985	30 897	51 260

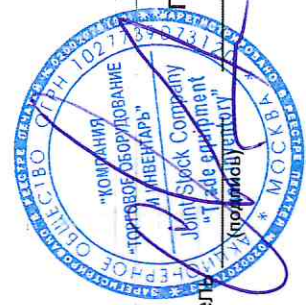


3. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>				
До корректировок	3400	51 055	(135)	50 922
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	51 055	(135)	50 922
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	30 557	-	30 559
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	30 557	-	30 559
по другим статьям капитала				
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	51 261	50 922	51 055



Панкратов Савелий  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

21 января 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710005		
31	12	2020
11302276		
7724029342		
68.20.2		
12267	16	
384		

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПАНИЯ "ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ  
И ИНВЕНТАРЬ"**

по ОКПО

организация

идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

экономической  
деятельности

**Аренда и управление собственным или арендованным  
нежилым недвижимым имуществом**

по  
ОКВЭД 2

организационно-правовая форма / форма собственности

публичные акционерные

по ОКОПФ / ОКФС

общества

/ Частная собственность

единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	198 893	214 076
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	188 639	177 364
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	10 254	36 712
Платежи - всего	4120	(160 758)	(187 444)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(150 046)	(170 911)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 284)	(2 896)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 553)	(5 591)
налога на прибыль организаций	4124	(615)	(196)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 260)	(7 850)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	38 135	26 632
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	150	4 636
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	150	4 636
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 032)	(70 920)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(68 600)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 032)	(2 320)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 882)	(66 284)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	2 006	75 711
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 000	75 700
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	6	11
Платежи - всего	4320	(38 119)	(36 199)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(722)	(3 725)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(37 397)	(32 474)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(36 113)	39 512
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	140	(140)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 916	4 054
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 056	3 914
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Панкратов Савелий  
Васильевич

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.



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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	79 002	(29 334)	4 413	-	-	(677)	-	-	83 415	(30 011)		
	5210	за 2019г.	79 272	(28 987)	60	(331)	331	(678)	-	-	79 002	(29 334)		
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	4 805	(4 805)	4 126	-	-	(115)	-	-	8 931	(4 920)		
	5211	за 2019г.	5 135	(5 136)	-	(331)	331	-	-	-	4 805	(4 805)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	10 953	(10 665)	-	-	-	(101)	-	-	10 953	(10 766)		
	5212	за 2019г.	10 953	(10 556)	-	-	-	(109)	-	-	10 953	(10 665)		
Земельные участки	5203	за 2020г.	34 683	-	-	-	-	-	-	-	34 683	-		
	5213	за 2019г.	34 683	-	-	-	-	-	-	-	34 683	-		
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	1 419	(1 261)	179	-	-	(147)	-	-	1 597	(1 408)		
	5214	за 2019г.	1 419	(1 097)	-	-	-	(164)	-	-	1 419	(1 261)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	889	(878)	-	-	-	-	-	-	889	(878)		
	5215	за 2019г.	889	(878)	-	-	-	-	-	-	889	(878)		
Многолетние насаждения	5206	за 2020г.	31	-	-	-	-	-	-	-	31	-		
	5216	за 2019г.	31	-	-	-	-	-	-	-	31	-		
Другие виды основных средств	5207	за 2020г.	278	(190)	-	-	-	(15)	-	-	278	(205)		
	5217	за 2019г.	218	(178)	60	-	-	(11)	-	-	278	(190)		
Сооружения	5208	за 2020г.	4 466	(3 539)	109	-	-	(75)	-	-	4 575	(3 614)		
	5218	за 2019г.	4 466	(3 369)	-	-	-	(170)	-	-	4 466	(3 539)		
Здания	5209	за 2020г.	21 477	(7 996)	-	-	-	(224)	-	-	21 477	(8 220)		
	5219	за 2019г.	21 477	(7 773)	-	-	-	(224)	-	-	21 477	(7 996)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	68 600	-	-	(1 900)	-	-	68 600	(1 900)		
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Здания	5221	за 2020г.	-	-	68 600	-	-	(1 900)	-	-	68 600	(1 900)		
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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.	-	73 013	-	(73 013)	-
	5250	за 2019г.	-	60	-	(60)	-
в том числе: A/M LADA LARGUS VIN: XTARS045LM1344085	5241	за 2020г.	-	1 031	-	(1 031)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
A/M LADA LARGUS VIN: XTARS045LM1334806	5242	за 2020г.	-	1 031	-	(1 031)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
A/M LADA LARGUS VIN: XTARS045LM1344172	5243	за 2020г.	-	1 031	-	(1 031)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
A/M LADA LARGUS VIN: XTARS045LM1346241	5244	за 2020г.	-	1 031	-	(1 031)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Этаж №2 в здании по адресу: г. Москва, ул. Павловская, дом 18, стр.2	5245	за 2020г.	-	68 600	-	(68 600)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
ПЭВМ Midtower Core i7-6700K/2x16 Гб/2 Тб+500 Гб SSD/ 4 Гб GeForce GTX1050Ti/BDRE-DVDRW/1 Гблт/Win1	5246	за 2020г.	-	97	-	(97)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 15s-eq1162nr <22R19EA#ACB> Ryzen3	5247	за 2020г.	-	81	-	(81)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ворота противопожарные EI-60 2070*2310мм (по коробке) двухстворчатые, равнопольные, рабочая створка л	5248	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ворота противопожарные EI-60 1970*2290мм (по коробке) двухстворчатые, равнопольные, рабочая створка л	5249	за 2020г.	-	54	-	(54)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ворота металлические технические 2860*2210 мм, двухстворчатые, равнопольные, калитка 1900*800 мм в пр		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	60	-	(60)	-

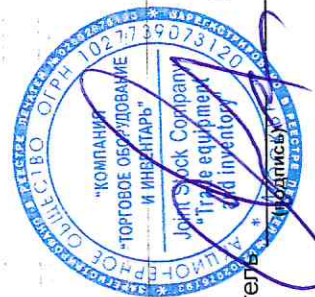
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		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:	5261	-	-
в том числе:			
	5270	-	-
	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	-	-	-



Панкратов Савелий  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

21 января 2021 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показатели	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
												первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





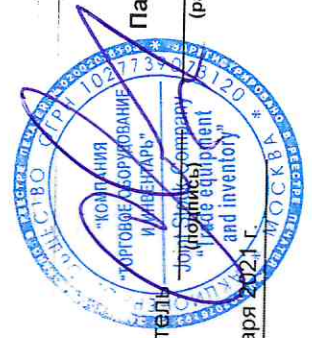
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2020г.	52 780	-	186 120	(167 171)	-	-	-	-	71 728	-
	5420	за 2019г.	41 770	-	168 518	(157 508)	-	-	X	-	52 780	-
в том числе:	5401	за 2020г.	4 151	-	1 602	(4 512)	-	-	-	-	1 242	-
	5421	за 2019г.	402	-	4 678	(929)	-	-	-	-	4 151	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	48 628	-	129 857	(107 999)	-	-	-	-	70 486	-
	5423	за 2019г.	41 367	-	109 529	(102 268)	-	-	-	-	48 628	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	54 661	(54 661)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	54 312	(54 312)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель  
Панкратов Савелий  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

21 января 2021 г.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность  
6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		по усреднению				выбыло			На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020г.	125 252	-	20 786	-	(96 012)	-	(976)	-	-	-	-	49 320
	5530	за 2019г.	82 886	-	90 573	-	(48 356)	-	-	148	-	-	-	125 252
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2020г.	24 929	-	12 707	-	(16 200)	-	-	-	-	-	-	21 435
	5531	за 2019г.	30 318	-	1 732	-	(7 122)	-	-	-	-	-	-	24 929
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5512	за 2020г.	86 728	-	5 489	-	(78 529)	-	-	-	-	-	-	13 689
	5532	за 2019г.	4 116	-	84 926	-	(2 314)	-	-	-	-	-	-	86 728
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5513	за 2020г.	13 595	-	2 590	-	(1 283)	-	(976)	-	-	-	-	14 196
	5533	за 2019г.	48 451	-	3 916	-	(38 920)	-	-	148	-	-	-	13 595
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	125 252	-	20 786	-	(96 012)	-	(976)	-	-	-	-	49 320
	5520	за 2019г.	82 886	-	90 573	-	(48 356)	-	-	148	-	-	-	125 252



**5.3. Прогнозная дебиторская задолженность**

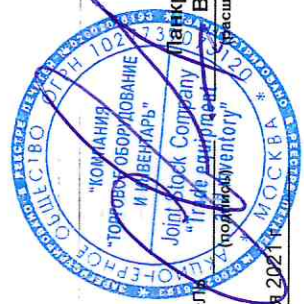
Код	На 31 декабря 2019г.		На 31 декабря 2018г.	
	Увеличение по условиям Договора	Балансовая стоимость	Увеличение по условиям Договора	Балансовая стоимость
5540	-	-	-	-
5541	-	-	-	-
5542	-	-	-	-
5543	-	-	-	-
5544	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженную	перевод из дебиторской в кредиторскую		перевод из кредиторской в дебиторскую	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	48 000	-	-	(4 800)	-	-	-	-	-	43 200
	5572	за 2019г.	28 470	48 000	-	(28 470)	-	-	-	-	-	48 000
займы	5553	за 2020г.	3 900	-	-	(865)	-	-	-	-	-	3 035
	5573	за 2019г.	-	3 900	-	-	-	-	-	-	-	3 900
прочая	5554	за 2020г.	-	4 734	-	-	-	-	-	-	-	4 734
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	127 056	59 341	3 865	(48 110)	-	-	-	-	-	142 421
	5580	за 2019г.	98 234	94 615	6 115	(72 057)	-	-	-	148	-	127 056
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	50 740	53 857	-	(9 035)	-	-	-	-	-	95 561
	5581	за 2019г.	37 459	17 289	-	(4 008)	-	-	-	-	-	50 740
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 032	3 179	-	(2 729)	-	-	-	-	-	3 483
	5582	за 2019г.	181	2 876	-	(25)	-	-	-	-	-	3 032
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	386	305	-	(339)	-	-	-	-	-	622
	5583	за 2019г.	243	10	21	(36)	-	-	-	148	-	386
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	3 865	(3 865)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	51 361	-	6 092	(57 454)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	21 020	2 000	-	(1 720)	-	-	-	-	-	21 300
	5585	за 2019г.	-	23 800	2	(2 782)	-	-	-	-	-	21 020
прочая	5566	за 2020г.	51 878	-	-	(30 422)	-	-	-	-	-	21 456
	5586	за 2019г.	8 990	50 641	-	(7 752)	-	-	-	-	-	51 878
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2020г.	127 056	59 341	3 865	(48 110)	-	-	-	-	-	142 421
	5570	за 2019г.	98 234	94 615	6 115	(72 057)	-	-	-	-	-	127 056

8.4. Программная кредиторов задолженность

Наименование задолженности	По 31 декабря 2020 г.		По 31 декабря 2019 г.	
	Тыс. руб.	млн руб.	Тыс. руб.	млн руб.
в том числе:				
срок исковой давности не истек	6604	6604		
срок исковой давности истек	6602	6602		
всего задолженности	6604	6604		



Руководитель: **Васильевич**  
**Васильевич**  
 (подпись)

21 января 2021 г.



	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Материальные затраты	5610	4 612
Расходы на оплату труда	5620	3 431
Средства на социальные нужды	5630	817
Амортизация	5640	2 568
Прочие затраты	5650	60 507
Итого по элементам	5660	71 835
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(21 858)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	49 977
		52 105

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

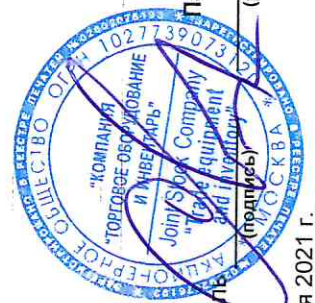


Руководитель  
**Панкратов Савелий Васильевич**  
 (расшифровка подписи)

21 января 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Примано	Похищено	Списано как убыточная сумма (75)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	6700	613	332	(150)		669
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Данкратов Савелий Васильевич  
(расшифровка подписи)

21 января 2021 г.

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего		5800	-	-	-
в том числе:					
	5801				
Выданные - всего		5810	40 835	40 835	40 835
в том числе:					
	5811		-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Панкратов Савелий Васильевич**  
 (расшифровка подписи)



# Акционерное общество

## «Компания «Торговое оборудование и инвентарь»»

Адрес: 117418, г. Москва, улица Гарибальди, дом №29, корп. 4, этаж 2

тел.: 8-499-794-18-57

ИНН/КПП 7724029342/772701001 ОГРН 1027739073120

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «Компания «Торговое оборудование и инвентарь» за 2020 г.

### 1. Общие сведения об организации и описание деятельности

Акционерное Общество «Компания «Торговое оборудование и инвентарь», сокращенное название АО «КТО-И» (далее – Общество) создано путем преобразования Товарищества с ограниченной ответственностью «Коммерческо-производственное объединение Оптинвентарьторг» в акционерное общество открытого типа «Коммерческо-производственное объединение «Оптинвентарьторг», зарегистрированного Московской регистрационной Палатой «12» января 1993 года за № 020.918.

Полное фирменное наименование:

- на русском языке – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КОМПАНИЯ «ТОРГОВОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И ИНВЕНТАРЬ»;

- на английском языке - Joint Stock company «Trade equipment and inventory»;

- сокращенное наименование на русском языке - АО «КТО-И».

Реквизиты Общества:

ИНН/КПП 7724029342/772701001, ОГРН 1027739073120, ОКПО 11302276

Юридический адрес: 117418, г. Москва, Гарибальди ул., д.29, к.4, этаж. 2, Тел.: 8 (499) 794-18-57

Адрес электронной почты: [buhktoi@yandex.ru](mailto:buhktoi@yandex.ru)

Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации: <https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7724029342>

Официальная информационная страница Общества в сети «Интернет»: <https://www.kto-i.ru>

Уставный капитал на 31.12.2020 г.

Уставный капитал общества составляет 19 513 421 (девятнадцать миллионов пятьсот тринадцать тысяч четыреста двадцать один) рубль 20 копеек.

Общество имеет обособленное подразделение:

- Складской комплекс Торговое оборудование и инвентарь (КПП 772445001), г. Москва, 1-ый Котляковский переулок, дом 3.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 9 человек

В течение отчетного 2020 года Общество осуществляло права владения, пользования и распоряжения собственным имуществом, в том числе недвижимым имуществом (нежилыми помещениями), находящимся в собственности Общества, оборотными средствами, иными материальными ценностями и финансовыми ресурсами, в соответствии с целями и задачами своей деятельности, согласно утвержденному надлежащим образом Уставу Общества.

Основным видом деятельности в 2020 году являлась Аренда и Управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом - Код деятельности по ОКВЭД 68.20.2.

Деятельность Общества не подлежит лицензированию.

В отчетном периоде Общество не производило выплату дивидендов пользу участников.



## 2. Ведение учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ, а так же Приказ Минфина России от 29.07.1998 N 34н (ред. от 11.04.2018) "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации"

Общество применяет общую систему налогообложения.

Учет в Обществе в 2020 году велся на основании Учетной политики, утвержденной Приказом Генерального директора № 1УП от 31.12.2019 г.

Для ведения учета в Обществе используется специализированная бухгалтерская компьютерная программа «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0

Данные о всех финансово-хозяйственных операциях отражаются на счетах бухгалтерского учета, согласно Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденные приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, с изменениями и дополнениями, внесенными приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 142н, а так же аналитических субсчетов, утвержденных Учетной политикой Общества.

Каждый факт хозяйственной деятельности оформляется первичным учетным документом, которые могут составляться и приниматься к учету либо на бумажном носителе, либо в электронном виде, заверенные ЭЦП.

Учет основных средств ведется согласно ПБУ 6/01. В составе ОС, учитываются активы, удовлетворяющие критериям и стоимостью более 40 000,00 рублей. Для начисления амортизации применяется линейный способ для всех принятых к учету основных средств. Сроки полезного использования определяются исходя из ожидаемого срока использования объекта, а так же нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – По средней. (п. 16 ПБУ 5/01). Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), Производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01).

Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: по средней (п. 16 ПБУ 5/01).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока использования объекта, отнесенного к данной категории расходов.

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится нормативным методом ежемесячно в размере 9% от фонда оплаты труда. Предельная величина отчислений в год составляет 2 450 000 рублей.

## 3. Описание основных показателей отчетности

По данным учета в Обществе по состоянию на 31.12.2020 г. на балансе числятся Основные средства на общую сумму: 83 415 тыс. руб. Данные о начисленной амортизации по данным объектам отражается на счете 02 «Амортизация основных средств». Амортизация основных средств составляет 30 011 тыс. рублей. Остаточная стоимость Основных средств отражена по стр. 1150 бухгалтерской отчетности. Остаточная стоимость, с учетом начисленной амортизации, доходного вложения в материальные ценности в виде приобретенного объекта недвижимости (этаж в здании по адресу: г. Москва, ул. Павловская, дом, стр. 2), предназначенного для сдачи в аренду отражена по стр. 1160 бухгалтерской отчетности – 66 700 тыс. руб.



По стр. 1210 отражены Запасы Общества на общую сумму 71 728 тыс. руб., в том числе:

- Товары на складе для продажи - 70 487 тыс. руб.

- Материалы, инвентарь и хоз. принадлежности – 1 241 тыс. руб.

По стр. 1230 отражена дебиторская задолженность, в том числе и перечисленные авансы поставщикам на общую сумму 48 586 тыс. руб.

По стр. 1240 отражены выданные контрагентам займы на общую сумму 1 882 тыс. руб.

По стр. 1260 (Прочие оборотные активы) отражены перечисленные авансовые платежи по договорам лизинга по приобретенным в лизинг автомобилям на сумму 1 093 тыс. руб.

По стр. 1250 отражен остаток денежных средств на общую сумму 4 056 тыс. руб.

Полный отчет о движении денежных средств представлен в Отчете о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2020 г.

Уставный капитал Общества составляет 19 513 тыс. руб.

Собственные акции, выкупленные у акционеров, и не распределенные по состоянию на 31.12.2020, отражены по стр. 1320.

В соответствии с законодательством и Уставом общества сформирован и отражен по стр. 1360 резервный капитал в размере 985 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества составляет 30 897 тыс. руб. Прибыль за 2020 год составила 338 тыс. руб. Полный отчет о финансовых результатах отражен в соответствующем отчете за Январь-Декабрь 2020 года.

В составе долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2020 по стр. 1410 отражены остатки, с учетом уплаченных платежей, по:

- Кредитному договору с РНКБ БАНК (ПАО) на сумму 43 200 тыс. руб.

- Договору займа с ООО "РОСТЭК-ЛИЗИНГ" на сумму 3 035 тыс. руб.

В составе краткосрочных обязательств отражены :

- Кредиторская задолженность, с учетом перечисленных Обществу авансов на общую сумму 121 177 тыс. руб.

- Краткосрочный займ от ООО "ТД "КУРНОСИКИ" на сумму 21 300 тыс. руб.

В отчете об изменении капитала видно изменение капитала за последние 2 года (2019 и 2020), отражены величины уставного и резервного капиталов, собственные акции, выкупленные у акционеров, а так же прирост нераспределенной прибыли. Величина капитала Общества всего по состоянию на 31.12.2020 года составляет 51 261 тыс. руб. (стр. 3300) (с учетом округления).

Величина Чистых активов Общества на 31.12.2020 год – 51 261 тыс. руб. (стр. 3600), так же см. Расчет стоимости чистых активов.

#### 4. Дополнительная информация

Налоговая база для расчета налога на прибыль за 2020 год в целом по организации по данным налогового учета составила: 1 437 тыс. руб., был исчислен и уплачен налог на прибыль в размере 287 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников за 2020 год в Обществе составила 9 человек. Фонд заработной платы составил 3 284 тыс. руб. Количество уволенных сотрудников – 0, Количество принятых на работу – 2 человека.

Задолженность по заработной плате перед сотрудниками Общества на 31.12.2020 г. отсутствует.

Перед составлением годовой отчетности была произведена годовая инвентаризация имущества и обязательств Общества, в том числе: денежных средств на расчетных счетах, товаров и МПЗ на складах, сверки расчетов с основными покупателями и заказчиками Общества.

Событий после отчетной даты в 2020 году не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2020 году не было.

В отчетном периоде информация о связанных сторонах отсутствует. Сделки с данной категорией лиц в отчетный период не проводились. А так же сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица, существенных условий и органа управления общества, принявшего решение о их одобрении не производилось.

Генеральный директор \_\_\_\_\_


Панкратов С. В.



Аудиторское заключение  
пронумеровано, прошнуровано и  
скреплено печатью 30

(Тридцать) лист св

Генеральный директор  
ООО «МАРКЕТ-АУДИТ»

 Лысова Г.А.  
г. Одиново от «29» марта 2021 г.

