

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

учредителям, Совету директоров, исполнительному органу Публичного акционерного общества «Торговый дом «Холдинг-Центр»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Торговый Дом «Холдинг-Центр», (ОГРН 1027739191281, 117461, г. Москва, ул. Каховка, дом 27, помещение 1, эт.1, к.96), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г.;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 г.;
- отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2020 г.;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 г.;
- расчета стоимости чистых активов на 31.12.2020 г.;
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Торговый Дом «Холдинг-Центр» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 Публичному акционерному обществу «Торговый Дом «Холдинг-Центр» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров, (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие надлежащие 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

аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 (финансовой) 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их 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.

«26» марта 2021 года

Генеральный директор ООО «АудитКом»

Евдокимова Ольга Николаевна



Аудируемое лицо:
Публичное акционерное общество
«Торговый Дом «Холдинг-Центр»
ОГРН 1027739191281
ИНН/КПП 7706081452/772701001
Место нахождения: 117461,
г. Москва, ул. Каховка, дом 27,
помещение 1, эт.1, к.96

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«АудитКом»
ОГРН 1107746708068
ИНН/КПП 7728747087/773601001
Место нахождения: 119313, г. Москва, Ленинский
проспект, д.87, кв.243
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации "Содружество" (СРО ААС), запись в
реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО
ААС внесена 02 марта 2020 года за основным
регистрационным номером записи (ОРНЗ)
12006077635

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация <u>Публичное акционерное общество "Торговый Дом "Холдинг-Центр"</u>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах</u>		по ОКПО	31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</u>		ИНН	29272570		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	7706081452		
Местонахождение (адрес) <u>117461, г.Москва, ул. Каховка, дом 27, помещение 1, эт.1, к.96</u>		по ОКОПФ / ОКФС	47.71		
		по ОКЕИ	12247	34	
			384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АудитКом"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7728747087
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1107746708068

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.	Нематериальные активы	1110	302	401	527
	в том числе:				
	Права на объекты интеллектуальной собственности	11101	302	401	527
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2.	Основные средства	1150	29 859	26 966	43 160
	в том числе:				
	Рабочие и силовые машины, оборудование	11501	13 357	8 332	13 281
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.3.	Финансовые вложения	1170	2 515	2 515	9 206
	в том числе:				
	Вложения в зависимые общества	11701	2 515	2 515	2 540
	Займы, выданные на срок более 12 месяцев	11702	-	-	6 666
3.16	Отложенные налоговые активы	1180	90 119	-	14 508
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	122 795	29 882	67 401
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4.	Запасы	1210	2 542 992	3 327 860	3 798 101
	в том числе:				
	Материалы	12101	26 384	23 799	62 596
	Товары отгруженные	12102	95 541	117 590	182 282
	Товары	12103	2 421 067	3 186 471	3 553 223
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 436	4 617	33 411
3.5.	Дебиторская задолженность	1230	191 124	573 878	778 375
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	97 694	95 918	194 477
	Расчеты с зависимыми обществами	12302	26 575	374 955	461 788
	Авансы выданные	12303	59 895	52 202	115 016
	Прочие дебиторы	12304	6 960	50 803	7 094
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 239	78 167	131 671
	в том числе:				
	Касса организации	12501	12 259	19 052	30 893
	Расчетные счета	12502	1 090	51 666	35 141
	Переводы в пути	12503	5 890	7 449	65 637
	Прочие оборотные активы	1260	1 521	1 611	2 999
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	1 521	1 611	2 999
	Итого по разделу II	1200	2 758 312	3 986 133	4 744 557
	БАЛАНС	1600	2 881 107	4 016 015	4 811 958

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ф.3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	68 282	68 282	68 282
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	968 875	968 875	968 875
	Резервный капитал	1360	3 414	3 414	3 414
3.17	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(681 143)	574 904	507 917
	Итого по разделу III	1300	359 428	1 615 475	1 548 488
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5.	Заемные средства	1410	991 858	1 312 314	1 997 354
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	339 850	1 024 890
	Долгосрочные займы	14102	991 858	972 464	972 464
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.5.	Прочие обязательства	1450	140 691	81 159	31 318
	в том числе:				
	Проценты по кредитам и займам		140 691	81 159	31 318
	Итого по разделу IV	1400	1 132 549	1 393 473	2 028 672
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5.	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
3.5.	Кредиторская задолженность	1520	1 380 192	996 141	1 219 917
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 300 869	803 825	1 051 611
	Расчеты по налогам и сборам	15202	19 977	105 993	35 510
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	4 677	5 246	10 065
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	8 022	9 558	19 598
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15205	-	24 945	67 377
	Авансы полученные	15206	11 928	12 603	12 974
	Расчеты с зависимыми обществами	15207	24 338	16 746	5 603
	Прочие кредиторы	15208	10 381	17 225	17 179
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.5.	Оценочные обязательства	1540	8 938	10 926	14 881
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 389 130	1 007 067	1 234 798
	БАЛАНС	1700	2 881 107	4 016 015	4 811 958



Руководитель

(подпись)

Майорова Регина
Николаевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Торговый Дом "Холдинг-Центр"</u>	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	29272570		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах</u>	по ОКВЭД 2	7706081452		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества</u>	по ОКФС / ОКФС	47.71		
	<u>Совместная частная и иностранная собственность</u>	по ОКЕИ	12247	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	2 731 826	5 851 172
3.6.	Себестоимость продаж	2120	(1 733 511)	(3 575 838)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	998 315	2 275 334
3.6.	Коммерческие расходы	2210	(1 093 395)	(2 044 395)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(95 080)	230 939
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	42	280
	Проценты к уплате	2330	(62 794)	(139 984)
3.15	Прочие доходы	2340	226 972	386 824
3.15	Прочие расходы	2350	(1 439 991)	(412 592)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 370 851)	65 467
	Налог на прибыль	2410	67 463	(40 687)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(26 179)
	отложенный налог на прибыль	2412	67 463	(14 508)
	Прочее	2460	(215)	(126)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(215)	(126)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 303 603)	24 654

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	(1 303 603)	24 654
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Майорова Регина
Николаевна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Публичное акционерное общество "Торговый Дом "Холдинг-Центр"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
по ОКПО	0710004		
ИНН	29272570		
по ОКВЭД 2	7706081452		
по ОКФС / ОКФС	47.71		
по ОКЕИ	12247	34	
	384		

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	68 282	-	968 875	3 414	507 917	1 548 488
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	66 987	66 987
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	24 654	24 654
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	42 333	42 333
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	68 282	-	968 875	3 414	574 904	1 615 475
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	48 049	48 049
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	48 049	48 049
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 304 096)	(1 304 096)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 303 603)	(1 303 603)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(493)	(493)
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	68 282	-	968 875	3 414	(681 143)	359 428

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	359 428	1 615 475	1 548 488



Руководитель

(подпись)

Майорова Регина
Николаевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

11

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

Организация	Публичное акционерное общество "Торговый Дом "Холдинг-Центр"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710005		
Вид экономической деятельности	Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах	по ОКПО	29272570		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность	ИНН	7706081452		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	47.71		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 619 182	5 878 224
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 514 271	5 066 721
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	98 386	738 586
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
налога на добавленную стоимость	4114	-	66 220
прочие поступления	4119	6 525	6 697
Платежи - всего	4120	(2 750 568)	(5 352 860)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 364 584)	(4 628 347)
в связи с оплатой труда работников	4122	(203 301)	(392 758)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 413)	(87 412)
налога на прибыль организаций	4124	(1 600)	(6 013)
налога на добавленную стоимость	4125	(61 418)	-
иных налогов и сборов	4126	(17 737)	(17 543)
страховых взносов	4127	(53 961)	(96 657)
прочие платежи	4129	(45 554)	(124 130)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(131 386)	525 364
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	49 828	14 482
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1	5 602
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	49 487	6 666
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	340	2 214
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 510)	(5 120)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 510)	(5 120)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	40 318	9 362

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	29 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	29 000	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	(47)	(585 140)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(47)	(100)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(585 040)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	28 953	(585 140)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(62 115)	(50 414)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	78 167	131 671
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19 239	78 167
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3 187	(3 090)



Руководитель

(подпись)

Майорова Регина
Николаевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Торговый Дом "Холдинг-Центр"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	302	401	527
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	29 859	26 966	43 160
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 515	2 515	9 206
Отложенные налоговые активы	1180	90 119	-	14 508
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 542 992	3 327 860	3 798 101
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 436	4 617	33 411
Дебиторская задолженность*	1230	191 124	573 878	778 375
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 239	78 167	131 671
Прочие оборотные активы	1260	1 521	1 611	2 999
ИТОГО активы	-	2 881 107	4 016 015	4 811 958
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	991 858	1 312 314	1 997 354
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	140 691	81 159	31 318
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 380 192	996 141	1 219 917
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	8 938	10 926	14 881
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 521 679	2 400 540	3 263 470
Стоимость чистых активов	-	359 428	1 615 475	1 548 488

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель _____

Майорова Регина Николаевна

26 марта 2021 г.



ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
ПАО «ТД «Холдинг-Центр» за 2020 год,
включая основные положения учетной политики

I. Информация об организации

Полное наименование общества: Публичное акционерное общество «Торговый Дом «Холдинг-Центр».

Сокращенное наименование общества: ПАО «ТД «Холдинг-Центр».

ПАО «ТД «Холдинг-Центр» (ИНН 7706081452 КПП 772701001) зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1027739191281 в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной Инспекцией ФНС России № 39 по г. Москве, дата внесения записи 13.09.2002г., Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 005722286.

Место нахождения (юридический адрес):

117461, г. Москва, ул. Каховка, д.27, помещение 1, эт.1, комн.96

Основным видом деятельности Общества является розничная торговля одеждой в специализированных магазинах.

Другие виды деятельности Общества:

- предоставление в субаренду торговых, складских и административных помещений;
- оказание услуги общественного питания (кафе);
- продажа товаров по договорам комиссии.

Предпосылок для обособления информации о части деятельности Общества (выделение сегментов) для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности нет.

Среднегодовая численность работающих в ПАО «ТД «Холдинг-Центр» за отчетный период составила 612 человек.

Размер уставного капитала Общества – 68 282 480 руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом – 6 828 248 штук, обыкновенные именные, номиналом 10 руб., оплаченные в полном объеме, номер государственной регистрации эмиссии 1-01-01621-А от 04.11.2003г.

В собственности Общества и в зависимых от Общества организациях - акций ПАО «ТД «Холдинг-Центр» нет.

Общество соблюдает нормативно-правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Контроль над финансово-хозяйственной деятельностью

Согласно Устава Общества, утвержденного Общим собранием акционеров от 21.05.2019 года, контроль над финансово-хозяйственной деятельностью организован в виде управления рисками и осуществления внутреннего контроля на всех уровнях управления Обществом.

Для оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе были сформированы:

- комитет по аудиту, на основании решения Совета директоров Общества (протокол заседания от 09.09.2020 № 09/09/20) в составе: Орлова Елена Юрьевна – председатель, Антонов Дмитрий Владимирович, Барыкин Сергей Васильевич;
- отдел внутреннего аудита, на основании решения Совета директоров Общества (протокол заседания от 15.12.2020 № 15/12/20).

Реестродержатель и аудитор Общества

Реестродержатель - Акционерное общество «Профессиональный регистрационный центр», бессрочная лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг от 13.01.2004 г. № 045-14013-000001.

Аудитор - Общество с ограниченной ответственностью «АудитКом», основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 12006077635, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации "Содружество" (СРО ААС).

II. Основные положения учетной политики

Основным принципом построения учетной политики является формирование полных и достоверных данных об имущественном и финансовом положении организации на основе полноты отражения в учете хозяйственных операций, осмотрительности, непротиворечивости, рациональности и соблюдения приоритета содержания перед формой.

Учетная политика составлена с учетом допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008: активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности); организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности); принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики); факты хозяйственной деятельности организации 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).

При ведении бухгалтерского учета ПАО «ТД «Холдинг-Центр» руководствуется Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н и другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ПАО «ТД «Холдинг-Центр» формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Существенность показателей отчетности и ошибок. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Основные средства (ОС)

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (Приказ Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

Начисление амортизации объектов основных средств, в целях бухгалтерского учета, производится линейным способом согласно пункту 18 ПБУ 6/01, с учетом требований главы 25 Налогового Кодекса РФ и Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Суммы начисленной амортизации ежемесячно относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Активы, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Такие активы стоимостью до 40 000 руб. списываются в расход в момент ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации, организован контроль за их движением на забалансовом счете.

Нематериальные активы (НМА)

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.3 Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007 (Приказ Минфина России от 27.12.2007 № 153н).

Единовременно на расходы текущего периода списываются затраты на объекты вне зависимости от срока их использования, такие как права на иные объекты, не являющиеся результатами интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации (сертификаты качества продукции).

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

В случае, когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

Материально-производственные запасы (МПЗ)

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01 (Приказ Минфина России от 09.06.2001 № 44н) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. № 119н.

Сырье и материалы - Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Себестоимость единицы запаса при списании (отпуске) материалов определяется с учетом всех затрат на приобретение.

Товары - При отпуске товаров в производство и реализации покупателям их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Порядок признания выручки. Доходы и расходы.

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 (Приказ Минфина России от 06.05.1999 № 32н), учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 (Приказ Минфина России от 06.05.1999 № 33н).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов, исходя из всех доходов, связанных с расчетами по оплате товаров (работ, услуг), полученных в денежной или натуральной формах, включая оплату ценными бумагами.

Для учета доходов и расходов при исчислении налогооблагаемой прибыли применяется метод начисления, т.е. доходы и расходы признаются в том периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления (выплаты) денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Доходы в виде арендной платы отражаются в составе доходов по обычным видам деятельности.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Расходы на продажу", в полной сумме.

Расчеты по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (Приказ Минфина России от 19.11.2002 № 114н).

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете, согласно абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

При расчете отложенных налогов Общество использует «балансовый способ».

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда в законодательстве РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008 (Приказ Минфина России от 06.10.2008 № 107н).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), ежемесячно включаются в состав прочих расходов.

Текущие банковские комиссии и расходы по обслуживанию кредитов подлежат единовременному списанию в составе прочих расходов в момент их возникновения.

Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006 (Приказ Минфина России от 27.11.2006 № 154н).

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

III. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

3.1. Нематериальные активы

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	1 769	(1 368)	-	-	-	(99)	-	-	-	1 769	(1 467)
	5110	за 2019 г.	1 769	(1 242)	-	-	-	(126)	-	-	-	1 769	(1 368)
в том числе: товарные знаки	5101	за 2020 г.	782	(672)	-	-	-	(18)	-	-	-	782	(690)
	5111	за 2019 г.	782	(645)	-	-	-	(27)	-	-	-	782	(672)
веб-сайты	5102	за 2020 г.	987	(696)	-	-	-	(81)	-	-	-	987	(777)
	5112	за 2019 г.	987	(597)	-	-	-	(99)	-	-	-	987	(696)

3.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	782	782	782
в том числе: товарные знаки	5121	782	782	782

3.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	1 046	590	522
в том числе: товарные знаки	5131	620	590	522
веб-сайты	5132	426	-	-

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	841 316	(814 350)	9 510	(29 211)	27392	(4 798)	-	-	821 615	(791 756)
	5210	за 2019 г.	1 024 847	(981 687)	5 120	(188 651)	178 222	(10 885)	-	-	841 316	(814 350)
в том числе: сооружения	5201	за 2020 г.	109	(29)	-	-	-	(18)	-	-	109	(47)
	5211	за 2019 г.	109	(11)	-	-	-	(18)	-	-	109	(29)
рабочие и силовые машины, оборудование	5202	за 2020 г.	176 302	(167 970)	8 448	(9 930)	8 268	(1 761)	-	-	174 820	(161 463)
	5212	за 2019 г.	235 361	(222 080)	4 554	(63 613)	58 548	(4 438)	-	-	176 302	(167 970)
транспортные средства	5203	за 2020 г.	21 139	(19 876)	-	-	-	(368)	-	-	21 139	(20 244)
	5213	за 2019 г.	21 773	(19 864)	-	(634)	634	(646)	-	-	21 139	(19 876)
вложения в арендованное имущество	5204	за 2020 г.	29 628	(15 850)	-	-	-	(1 388)	-	-	29 628	(17 238)
	5214	за 2019 г.	38 292	(21 464)	-	(8 664)	7 581	(1 967)	-	-	29 628	(15 850)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020 г.	614 138	(610 625)	1 062	(19 281)	19 124	(1 263)	-	-	595 919	(592 764)
	5215	за 2019 г.	729 312	(718 268)	566	(115 740)	111 459	(3 816)	-	-	614 138	(610 625)

3.2.2. 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 2020 г.	-	9 510	-	(9 510)	-
	5250	за 2019 г.	-	5 120	-	(5 120)	-

3.2.3. 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	8 166	9 575	11 541
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	75	62	62

- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

3.3. Финансовые вложения

3.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	2 515	-	-	-	-	-	-	2 515	-
	5311	за 2019 г.	9 206	-	-	(6 691)	-	-	-	2 515	-
в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2020 г.	2 515	-	-	-	-	-	-	2 515	-
	5312	за 2019 г.	2 540	-	-	(25)	-	-	-	2 515	-
предоставленные займы	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	6 666	-	-	(6 666)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2020 г.	2 515	-	-	-	-	-	-	2 515	-
	5310	за 2019 г.	9 206	-	-	(6 691)	-	-	-	2 515	-

3.3.2. Информация о зависимых обществах на 31 декабря 2020г.

Наименование	Доля в Уставном капитале, %	Вид деятельности зависимого общества
ООО «Микродин на Большом»	24,9	Реализация товаров
ООО «Микродин на Театральной»	24,9	Реализация товаров
ООО «Модерн»	24,9	Реализация товаров
ООО «Трансмикро»	24,9	Торгово-посредническая, торгово-закупочная, оказание услуг
ООО «ХЦ-Санкт-Петербург»	25	Реализация товаров

3.4. Запасы

3.4.1. 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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	3 327 860	-	1 936 787	(2 721 655)	-	-	X	2 542 992	-
	5420	за 2019 г.	3 798 101	-	3 240 455	(3 710 696)	-	-	X	3 327 860	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	23 799	-	33 705	(482)	-	-	(30 638)	26 384	-
	5421	за 2019 г.	62 596	-	42 982	(10 900)	-	-	(70 879)	23 799	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	141	-	17 037	(17 002)	-	-	(176)	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	3 186 471	-	1 903 082	(2 595 916)	-	-	(72 570)	2 421 067	-
	5423	за 2019 г.	3 553 082	-	3 180 436	(3 466 238)	-	-	(80 809)	3 186 471	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	117 590	-	-	(125 257)	-	-	103 208	95 541	-
	5424	за 2019 г.	182 282	-	-	(216 556)	-	-	151 864	117 590	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- Запасы в залоге на 01.01.2021 года отсутствуют.

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из кратко- в долгосрочную задолженность		
			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		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	46 143	-	-	-	(41 640)	-	-	-	4 503	-
	5521	за 2019 г.	1 982	-	54 579	231	(10 989)	-	-	340	46 143	-
в том числе: Займы беспроцентные	5505	за 2020 г.	45 803	-	-	-	(41 300)	-	-	-	4 503	-
	5525	за 2019 г.	-	-	54 579	-	(8 776)	-	-	-	45 803	-
Проценты по займам выданным	5506	за 2020 г.	340	-	-	-	(340)	-	-	-	-	-
	5526	за 2019 г.	1 982	-	-	231	(2 213)	-	-	340	340	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020 г.	632 329	(104 594)	234 845	-	(632 293)	(36)	-	-	234 845	(48 224)
	5530	за 2019 г.	776 393	-	632 669	-	(775 570)	(823)	-	(340)	632 329	(104 594)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	95 918	-	97 694	-	(95 888)	(30)	-	-	97 694	-
	5531	за 2019 г.	194 477	-	95 918	-	(193 865)	(612)	-	-	95 918	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	108 572	(56 370)	59 895	-	(108 572)	-	-	-	59 895	-
	5532	за 2019 г.	115 016	-	108 572	-	(114 830)	(186)	-	-	108 572	(56 370)
Прочая	5513	за 2020 г.	4 660	-	2 457	-	(4 654)	(6)	-	-	2 457	-
	5533	за 2019 г.	5 112	-	5 000	-	(5 087)	(25)	-	(340)	4 660	-
Расчеты с зависимыми обществами	5514	за 2020 г.	423 179	(48 224)	74 799	-	(423 179)	-	-	-	74 799	(48 224)
	5534	за 2019 г.	461 788	-	423 179	-	(461 788)	-	-	-	423 179	(48 224)
Итого	5500	за 2020 г.	678 472	(104 594)	234 845	-	(673 933)	(36)	-	X	239 348	(48 224)
	5520	за 2019 г.	778 375	-	687 248	231	(786 559)	(823)	-	X	678 472	(104 594)

- Просроченная дебиторская задолженность на 01.01.2021 года отсутствует.

3.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	1 393 473	29 000	62 794	(352 718)	-	-	1 132 549
	5571	за 2019 г.	2 028 672	-	53 156	(688 355)	-	-	1 393 473
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	339 850	-	-	(339 850)	-	-	-
	5572	за 2019 г.	1 024 890	-	-	(685 040)	-	-	339 850
займы	5553	за 2020 г.	972 464	29 000	-	(9 606)	-	-	991 858
	5573	за 2019 г.	972 464	-	-	-	-	-	972 464
проценты по кредитам и займам	5555	за 2020 г.	81 159	-	62 794	(3 262)	-	-	140 691
	5575	за 2019 г.	31 318	-	53 156	(3 315)	-	-	81 159
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 007 067	1 389 130	-	(1 006 909)	(158)	-	1 389 130
	5580	за 2019 г.	1 234 798	1 007 067	-	(1 233 945)	(853)	-	1 007 067
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	803 825	1 300 869	-	(803 825)	-	-	1 300 869
	5581	за 2019 г.	1 051 611	803 825	-	(1 050 833)	(778)	-	803 825
авансы полученные	5562	за 2020 г.	12 603	11 928	-	(12 603)	-	-	11 928
	5582	за 2019 г.	12 974	12 603	-	(12 971)	(3)	-	12 603
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	111 239	24 654	-	(111 239)	-	-	24 654
	5583	за 2019 г.	45 575	111 239	-	(45 575)	-	-	111 239
прочая	5566	за 2020 г.	68 474	42 741	-	(68 316)	(158)	-	42 741
	5586	за 2019 г.	109 757	68 474	-	(109 685)	(72)	-	68 474
оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков	5567	за 2020 г.	10 926	8 938	-	(10 926)	-	-	8 938
	5587	за 2019 г.	14 881	10 926	-	(14 881)	-	-	10 926
Итого	5550	за 2020 г.	2 400 540	1 418 130	62 794	(1 359 627)	(158)	X	2 521 679
	5570	за 2019 г.	3 263 470	1 007 627	53 156	(1 922 300)	(853)	X	2 400 540

- Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2021 года отсутствует.

3.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 728 997	3 599 593
Расходы на оплату труда	5620	194 233	327 816
Отчисления на социальные нужды	5630	58 493	98 886
Амортизация	5640	4 798	10 885
Прочие затраты	5650	69 599	1 200 279
Итого по элементам	5660	2 056 120	5 237 459
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	770 786	382 774
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 826 906	5 620 233

3.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 926	20 055	(22 043)	-	8 938
в том числе: по предстоящей оплате отпусков	5701	10 926	20 055	(22 043)	-	8 938

3.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Выданные - всего	5810	10 105 021	10 426 963	11 768 240
в том числе: Поручительство по договору лизинга между кредитором ВТБ Лизинг (АО) и лизингополучателем ООО «Трастцентр», срок действия – по 2028 год.	5811	10 105 021	10 426 963	11 768 240

3.9. Прибыль (убыток) на акцию

Информация о прибыли (убытке) на акцию раскрывается в соответствии с «Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию», утвержденными приказом Минфина РФ от 21.03.2000 г. № 29н.

Базовая прибыль (убыток) на акцию, рассчитывается как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль (убыток) равны чистой прибыли (убытку) отчетного года.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Базовая прибыль (убыток), руб.	(1 303 602 610)	24 654 197
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение года, шт.	6 828 248	6 828 248
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(190,91)	3,61

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной, поэтому разводненная прибыль отсутствует.

3.10. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

3.10.1. Перечень связанных сторон ПАО «ТД «Холдинг-Центр» по состоянию на 31.12.2020:

Совет директоров:

- Акимкин Сергей Николаевич;
- Антонов Дмитрий Владимирович;
- Барыкин Сергей Васильевич;
- Жовтюк Наталия Ивановна;
- Майорова Регина Николаевна;
- Орлова Елена Юрьевна;
- Сучков Виктор Николаевич;
- Чирков Валерий Викторович;
- Чужавская Лариса Александровна.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «ТД «Холдинг-Центр»:

- Генеральный директор Майорова Регина Николаевна.

Юридические лица, в каждом из которых, ПАО «ТД «Холдинг-Центр» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции уставного капитала:

ООО «Микродин на Большом»; ООО «Микродин на Театральной»; ООО «Модерн»; ООО «Трансмикро»; ООО «ХЦ-Санкт-Петербург».

Юридические лица, имеющие право распоряжаться более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале ПАО «ТД «Холдинг-Центр»:

- ЗАО «Холдинг-Центр».

Юридические лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ТД «Холдинг-Центр», согласно ст.9 Закона ФЗ «О защите конкуренции»:

ЗАО «СЕРВИСТРЕЙД», АО «ПАРАИНВЕСТ», ООО «БМО», ООО «Бухарест+», ООО «Нобилис-Т», ООО «Трастцентр».

3.10.2. Информация об операциях со связанными сторонами:

ООО «Микродин на Большом»:

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию	16 443
Поступление выручки от сдачи помещений в аренду	489

ООО «Микродин на Театральной»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию	56 763

ООО «Модерн»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию	67 750
Поступление выручки от сдачи помещений в аренду	256

ООО «Трансмикро»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки от реализации товаров, переданных на комиссию	28 304
Поступление выручки от сдачи помещений в аренду	57
Получение займа	2 000
Погашение займа полученного путем зачета взаимных требований	2 906
Погашение займа полученного по соглашению о прощении	6 701
Начисление процентов по займу полученному	174
Погашение процентов по займу полученному	849

ООО «ХЦ-Санкт-Петербург».

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Отражен резерв по сомнительным долгам, в части дебиторской задолженности по расчетам с покупателями по промтоварам, в связи со сложным финансовым положением контрагента.	48 224
Поступление выручки от сдачи помещений в аренду	77

ЗАО «Холдинг-Центр»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки за оказанные услуги, в т.ч. от сдачи помещений в аренду	6 053
Приобретение работ (услуг), в т.ч. аренда помещений	23 348
Погашение дебиторской задолженности по договору цессии	49 487
Погашение дебиторской задолженности по договору цессии путем зачета взаимных требований	141 195
Погашение дебиторской задолженности за оказанные услуги путем	8 781

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
зачета взаимных требований	
Погашение дебиторской задолженности по агентскому договору путем зачета взаимных требований	154 575
Погашение дебиторской задолженности по договору займа путем зачета взаимных требований	35 300

Майорова Регина Николаевна

Наименование операции	Сумма, тыс.руб.
Начисление процентов по займу полученному	60 134

ООО «Трастцентр»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки за оказанные услуги	12 050
Приобретение работ (услуг), в т.ч. аренда помещений	183 141
Погашение процентов по займу выданному	340

ЗАО «СЕРВИСТРЕЙД

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки за оказанные услуги, в т.ч. от сдачи помещений в аренду	6 670
Приобретение работ (услуг), в т.ч. аренда помещений	9 122
Погашение дебиторской задолженности по проданным ОС путем зачета взаимных требований	750
Получение займа	27 000
Начисление процентов по займу полученному	173

ООО «БМО»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки за оказанные услуги, в т.ч. от сдачи помещений в аренду	150
Приобретение работ (услуг), в т.ч. аренда помещений	27 366

ООО «Бухарест+»

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки за проданные ОС и оказанные услуги, в т.ч. от сдачи помещений в аренду	14 553
Приобретение работ (услуг), в т.ч. аренда помещений	16 401
Частичный возврат выданного беспроцентного займа	6 000

ООО «Нобилис-Т»,

Наименование операции	Сумма без НДС, тыс.руб.
Поступление выручки за оказанные услуги, в т.ч. от сдачи помещений в аренду	100
Приобретение работ (услуг), в т.ч. аренда помещений	13 972

Основной управленческий персонал

Выплата краткосрочного вознаграждения (заработная плата, взносы на социальное обеспечение, ежегодный отпуск и пр.) членам Совета директоров и Генеральному директору	4 469 тыс.руб.
--	----------------

3.11. Информация об отсутствии следующих фактов в отчетном периоде:

- совместная деятельность не ведется;
- договора доверительного управления имуществом не заключались;
- чрезвычайных и условных фактов хозяйственной деятельности не было;
- прекращенных операций не было;
- государственную помощь не получали;
- изменений оценочных значений не было;
- события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г отсутствуют;

3.12 Влияние коронавирусной инфекции на деятельность Общества

Влияние коронавирусной инфекции на деятельность Общества в 2020 году связано с соблюдением требований законодательства по предотвращению распространения COVID-19. Работники были переведены на дистанционный режим работы.

Общество не получало субсидий из бюджета.

В 2020 году Общество выполняло требование законодательства о переводе не менее 30 % сотрудников на дистанционный режим работы, соблюдение санитарных норм.

Основным видом деятельности ПАО ТД «Холдинг-Центр» является торговля розничная одеждой в специализированных магазинах. Основной причиной возникновения убытков за 2020 г. является снижение выручки от основного вида деятельности - розничной торговли, в связи с тем, что в г.Москве был введен режим повышенной готовности из-за распространения коронавирусной инфекции, в результате которого с 28 марта по 01 июня 2020 года деятельность Общества была приостановлена, вследствие чего, по окончании отчетного периода образовался убыток.

3.13. Денежные средства

Денежные средства Общества на 31.12.2020 г. составили 19 239 тыс. руб., из них:

- | | |
|---|-------------------|
| - денежные средства в кассе | 12 259 тыс. руб., |
| - денежные средства на расчетных счетах | 810 тыс. руб., |
| - денежные средства на валютных счетах | 280 тыс. руб., |
| - денежные средства в пути | 5 890 тыс. руб., |

Заблокированных банковских счетов у Общества нет.

Общество на картотеке в банках не состоит.

3.14. Информация о свернутом представлении денежных потоков в Отчете о движении денежных средств

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

Суммы НДС: полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков), перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам), уплаченные в бюджетную систему РФ – отражаются в Отчете свернуто по дополнительно введенной строке:

- 4114 «налог на добавленную стоимость» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей (заказчиков), над суммой НДС, которая перечислена поставщикам (подрядчикам) и в бюджет;
- 4125 «налог на добавленную стоимость» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам (подрядчикам) и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей (заказчиков).

3.15. Информация по существенным операциям, отраженным в прочих доходах и расходах отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	Прочие доходы за январь - декабрь 2020 г.	Прочие расходы за январь - декабрь 2020 г.
Реализация от оказанных услуг	40 587	-
Реализация основных средств	1 751	1 658
Курсовые разницы	155 908	359 529
Вознаграждение, полученное от поставщика, за выполнение условий закупки необходимого объема товаров	16 626	-
Прощение долга по договору займа	6 995	-
Списание себестоимости товара непригодного для реализации (неликвидный товар)		943 750
Комиссионное вознаграждение и расходы по договорам комиссии	-	71 771
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	-	41 036
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Выплата среднего заработка на период трудоустройства	-	1 451
Прочие (менее 5% от общей суммы)	5 105	20 796
Всего:	226 972	1 439 991

3.16 Учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Согласно, внесенных в ПБУ 18/02 Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н изменений, с целью оптимизации учета временных разниц с 01.01.2020 г., совершен переход с затратного метода определения временных разниц и отложенных налогов к балансовому методу, который позволяет определять временные разницы и соответствующие им отложенные налоговые активы (ОНА) или отложенные налоговые обязательства (ОНО) не по каждой операции отдельно, а в совокупности за период, путем сравнения бухгалтерской и налоговой стоимости соответствующего актива или обязательства на конец периода.

При переходе на балансовый метод были определены временные разницы по состоянию на 01.01.2020 г. и сделаны корректирующие проводки в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет», согласно следующему расчёту:

Расчет ОНА, ОНО балансовым методом на 01.01.2020 г. (тыс.руб.)

Статья баланса	Балансовая стоимость активов / обязательств	Налоговая стоимость активов / обязательств	Отклонение	Доначислен ОНА в связи с переходом на балансовый метод учета разниц Дт 09 – Кт 84	Доначислено ОНО в связи с переходом на балансовый метод учета разниц Дт 84 – Кт 77
АКТИВЫ					
НМА	401	209	192	-	38
ОС	26 966	24 693	2 273	-	455

Статья баланса	Балансовая стоимость активов / обязательств	Налоговая стоимость активов / обязательств	Отклонение	Доначислен ОНА в связи с переходом на балансовый метод учета разниц Дт 09 – Кт 84	Доначислено ОНО в связи с переходом на балансовый метод учета разниц Дт 84 – Кт 77
Убыток от продажи ОС	0	224	(224)	45	-
Дебиторская задолженность	0	104 594	(104 594)	20 919	-
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Оценочные обязательства	10 926	0	(10 926)	2 185	
ИТОГО				23 149	493

Корректировка входящего сальдо на 84 счете произведена в бухгалтерском балансе по стр.1180, 1370 и в отчете об изменениях капитала по стр.3313 и 3323.

Расчет ОНА, ОНО балансовым методом на 31.12.2020 г. (тыс.руб.)

Статья баланса	Балансовая стоимость активов / обязательств	Налоговая стоимость активов / обязательств	Отклонение	ОНА Дт 09 – Кт 99	ОНО Дт 99 – Кт 77
АКТИВЫ					
НМА	302	151	151	-	30
ОС	29 859	24 567	5 292	-	1 058
Убыток от продажи ОС	0	87	(87)	17	-
Дебиторская задолженность	0	48 224	(48 224)	9 645	-
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Оценочные обязательства	8 938	0	(8 938)	1 788	
Убыток текущего периода		398 787	(398 787)	79 757	
ИТОГО				91 207	1 088
Сальдо ОНА, ОНО (стр.1180 баланса)				90 119	

3.17. Капитал и резервы

Капитал и резервы Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составили 359 428 тыс. руб., в т.ч.:

- 68 282 тыс. руб. уставный капитал;
- 968 875 тыс. руб. добавочный капитал (источник образования - эмиссионный доход);
- 3 414 тыс. руб. резервный капитал, сформирован полностью и равен 5% от уставного капитала;
- (681 143) тыс. руб. непокрытый убыток, образованный из следующих показателей:

а) прибыль прошлых лет	574 904
б) убыток за отчетный период	(1 303 603)
в) восстановление неустребованных дивидендов по итогам 2009 г. и 2014 г.	24 900
г) доначислен отложенный налоговый актив, в связи с переходом на	23 149

балансовый метод учета временных разниц	
д) доначислено отложенное налоговое обязательство, в связи с переходом на балансный метод учета временных разниц	(493)

3.18. Финансовые результаты (тыс. руб.) за отчетный год

Выручка от реализации товаров, продукции и услуг	2 731 826
Себестоимость реализованных товаров	(1 733 511)
Валовая прибыль	998 315
Коммерческие расходы	(1 093 395)
Убыток от продаж	(95 080)
Убыток	(1 303 603)

В связи с изменениями в ПБУ 18/02 и изменением формы отчета о финансовых результатах, выполнено приведение показателей строк 2410-2450 Отчета о финансовых результатах за 2019 год к форме Отчета о финансовых результатах, утвержденного приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н в редакции от 19.04.2019 № 61н следующим образом:

Отчет в редакции 2010 года			Отчет в редакции 2019 года		
Наименование показателя	строка	сумма, тыс.руб.	Наименование показателя	строка	сумма, тыс.руб.
текущий налог на прибыль	2410	(26 179)	текущий налог на прибыль	2411	(26 179)
изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-		-	-
изменение отложенных налоговых активов	2450	(14 508)		-	-
Разность отложенных налоговых активов и обязательств	-	(14 508)	отложенный налог на прибыль	2412	(14 508)
Сумма стр. 2410, 2430, 2450	-	(40 687)	налог на прибыль	2410	(40 687)

3.19 Пояснение не соответствия показателей в бухгалтерской отчетности за 2019г. и 2020г.

3.19.1. В связи с тем, что была выявлена сумма НДС в размере 560 тыс.рублей, ранее не учтенная и не отраженная в налоговых декларациях по НДС, и представлена уточненная налоговая декларация по НДС за 4 квартал 2019 года, произведено уменьшение следующих показателей за 2019г. в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	строка	Баланс за 2019г., показатель на 31.12.2019г., тыс.руб.	Баланс за 2020г., показатель на 31.12.2019, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 177	4 617	- 560
Расчеты по налогам и сборам	15202	106 553	105 993	- 560
БАЛАНС	1600, 1700	4 016 575	4 016 015	- 560

3.19.2. В результате мероприятий внутреннего контроля, были выявлены незначительные искажения показателей в бухгалтерской отчетности за 2018г. и 2019г. и произведены следующие уточнения:

- в бухгалтерском балансе перенос транспортных расходов из статьи «Прочие затраты» на статью «Товары»:

Наименование показателя	строка	Баланс за 2019г., показатель на 31.12.2018г., тыс.руб.	Баланс за 2020г., показатель на 31.12.2018, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Товары	12103	3 527 391	3 553 223	+ 25 832

Наименование показателя	строка	Баланс за 2019г., показатель на 31.12.2018г., тыс.руб.	Баланс за 2020г., показатель на 31.12.2018, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Прочие затраты	-	25 832	-	- 25 832
Запасы	1210	3 798 101	3 798 101	-

Наименование показателя	строка	Баланс за 2019г., показатель на 31.12.2019г., тыс.руб.	Баланс за 2020г., показатель на 31.12.2019, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Товары	12103	3 144 474	3 186 471	+ 41 997
Прочие затраты	-	41 997	-	- 41 997
Запасы	1210	3 327 860	3 327 860	-

- в отчете о финансовых результатах перенос транспортных расходов из статьи «Коммерческие расходы» на статью «Себестоимость продаж»:

Наименование показателя	строка	Отчет за 2019г., показатель за январь – декабрь 2019г., тыс.руб.	Отчет за 2020г., показатель за январь – декабрь 2019г., тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Себестоимость продаж	2120	(3 544 285)	(3 575 838)	+ 31 553
Коммерческие расходы	2210	(2 075 948)	(2 044 395)	- 31 553
Прибыль (убыток) от продаж	2200	230 939	230 939	-

- в бухгалтерском балансе перенос долгосрочных процентов по займам из статьи «Краткосрочные Прочие обязательства» на статью «Долгосрочные Прочие обязательства»:

Наименование показателя	строка	Баланс за 2019г., показатель на 31.12.2018г., тыс.руб.	Баланс за 2020г., показатель на 31.12.2018, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Прочие обязательства	1450	523	31 318	+ 30 795
Прочие обязательства	1550	30 795	-	- 30 795

Наименование показателя	строка	Баланс за 2019г., показатель на 31.12.2019г., тыс.руб.	Баланс за 2020г., показатель на 31.12.2019, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
Прочие обязательства	1450	28 003	81 159	+ 53 156
Прочие обязательства	1550	53 156	-	- 53 156

3.20. Прекращаемая деятельность направления "Продукты"

Приказом по Обществу от 28.02.2019 № 30 был определен порядок прекращения торговой деятельности структурных подразделений направления "Продукты", а именно продуктовых магазинов в торговых комплексах "Лейпциг", "Сокольники", "Бухарест", "Польская Мода", а также пекарен в торговых комплексах "Лейпциг", "Сокольники".

В соответствии с утвержденным планом-графиком до конца 2019 года было осуществлено прекращение деятельности путем закрытия указанных подразделений и передачи помещений новым арендаторам, продажи основных средств, прочих активов и погашения обязательств по хозяйственным договорам.

По состоянию на 31.12.2020 года отражаемая в бухгалтерском балансе стоимость активов к получению - 7 231 тыс. руб. и обязательств к погашению - 10 093 тыс. руб.

Ожидаемый срок завершения урегулирования спорных вопросов по взаиморасчётам с поставщиками направления "Продукты" - 4 квартал 2021 года.

3.21. Чистые активы

Чистые активы Общества на 31 декабря 2020 г. намного превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. При этом, следует отметить снижение чистых активов на 77,8% за 2020 год. Несмотря на нормальную относительно уставного капитала величину чистых активов, их дальнейшее снижение может привести к ухудшению данного соотношения.

Изменение чистых активов и уставного капитала представлено в таблице.

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к итогу баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2020		
1. Чистые активы	1 615 475	359 428	40,2	12,5	-1 256 047	-77,8
2. Уставный капитал	68 282	68 282	1,7	2,4	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	1 547 193	291146	38,5	10,1	-1 256 047	-81,2

3.22. Оценка финансового положения Общества

Показатели финансового положения и результатов деятельности Общества, имеющие неудовлетворительные значения:

- коэффициент абсолютной (денежной) ликвидности на 31.12.2020 имеет значение 0,01 (нормативное значение 0,2 и более), что указывает на недостаточность у Общества наиболее ликвидных активов для быстрого расчета по текущим обязательствам.

- коэффициент рентабельности активов (отношение чистой прибыли к стоимости активов) на 31.12.2020 имеет значение -0,45, что характеризует низкую отдачу от использования всех активов Общества.

- коэффициент покрытия инвестиций на 31.12.2020 имеет значение 0,52, что указывает на неполное покрытие долгосрочных вложений за счет устойчивых источников: собственных средств и заемных средств с длительным сроком возврата.

Показатели финансового положения и результатов деятельности Общества, имеющие положительные значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, однако за весь анализируемый период произошло снижение их величины.

Анализ финансово-хозяйственной деятельности Общества за отчетный период показывает, что причины возникших убытков за 2020г. носят временный характер и связаны со снижением доходов от реализации, вызванным приостановкой деятельности из-за введенного режима повышенной готовности для предотвращения распространения коронавирусной инфекции.

Генеральный директор

Финансовый директор
- главный бухгалтер

26.03.2021



Р.Н. Майорова

Е.Ю. Орлова

Пронумеровано, прошито и
скреплено печатью на 34
(Тридцати четырех) листах

Ген. директор
ООО «АудитКом»
Евдокимова О. Н.

