Пояснительная записка ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «ТРИОЛ» к бухгалтерской отчетности за 2020г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Компаний «Триол»
Адрес (место нахождения) юридического лица:
Юридический адрес: 109316, Москва г, Сибирский пр-д, дом № 2, стр.9, ком.106
Почтовый адрес: 109316, Москва г, Сибирский пр-д, дом № 2, стр.9, ком.106
Телефон: (495)258-45-47

Сведения об образовании юридического лица:
ООО «Группа Компаний «Триол» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 26 августа 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1167746805236, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017898869
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7709972055
Код причины постановки на учет (КПП): 770901001

Уставный капитал
Уставный капитал ООО «ГК «Триол» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.
Учредитель ООО «ГК «Триол» -Трусова Ирина Владимировна, с долей уставного капитала 100%.

Руководство текущей деятельностью общества с ограниченной ответственностью, согласно Уставу, осуществляется генеральным директором Трусовым Александром Васильевичем.

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является оптовая торговля кормами для домашних животных.
ООО «ГК «Триол» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
Общество открыло в 2017г. 5 обособленных структурных подразделения на территории Российской Федерации, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации:
- ОП «ТриолТат», 420029, Татарстан Респ., Казань г., Журналистов ул., д.27 КПП 166045001, поставлено на учет 01.11.2016г.;
- ОП «ТриолЧерноземье», 394033, Воронежская обл., Воронеж г., Остужева ул., д.66А, КПП 366145001, поставлено на учет 01.11.2016г.;
- ОП «ТриолЮг», 350059, Краснодарский край, Краснодар г, Новороссийская ул, дом № 240А, КПП 231245001, поставлено на учет 12.12.2016г. (адрес изменен в июле 2019г)
- ОП «ТриолТрансСиб», 664020, Иркутская обл., Иркутск г, Трактовая ул, дом № 31, КПП 381045001, поставлено на учет 17.07.2017г.
- ОП «ТриолУралСиб», 454084, Челябинская обл, Челябинск г, Кожзаводская ул, дом № 96, КПП 744745001, поставлено на учет 14.11.2017г.
В апреле 2018г. было открыто еще два обособленных подразделения:
- ОП «ТриолЕкат», 620030, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Карьерная, д.2.
- ОП «ТриолСаяны», 660048, Красноярский край, Красноярск г, 2-я Брянская ул, дом 34, стр.6 (адрес изменен в ноябре 2020г.)
В июле 2019 года было открыто еще два обособленных подразделения:
-ОП «ТриолДон» 344065, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Орская ул, дом 12в, литера Я КПП 616645001
-ОП «ТриолВолга» 443070, Самарская обл, Самара г, Верхне-Карьерная ул, дом 3а КПП 631145001
31.01.2020г. в связи с нерентабельностью было закрыто ОП ТриолУралСиб» г. Челябинск.

Недвижимого имущества у Общества нет, все складские и офисные помещения взяты в аренду по договорам аренды недвижимого имущества.

В феврале 2017г. ООО «ГК «Триол» начало свою деятельность. Среднесписочная численность сотрудников на конец отчетного периода составила 86 человек.

2. Бухгалтерский и отчетность

В связи с тем, что согласно показателям ООО «ГК «Триол» относится к малым предприятиям, бухгалтерская отчетность составляется в упрощенном виде в соответствие нормативным актам Российской Федерации, регламентирующим ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

2.2. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

2.3. Фонды и резервы

В 2020 году «ГК «Триол» не создавал фонды потребления и накопления. Резерв по сомнительным долгам так же не создавался.

2.4. Прочие положения

В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» считать ошибку, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

При ведении бухгалтерского учета не применяются нормы следующих положений по бухгалтерскому учету:

-ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности»;

-ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

- ПБУ 12/2000 «Информация о сегментах».

3. Налоги и налогообложение

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль «ГК «Триол» использует метод начисления.
«ГК «Триол» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.
Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток)

в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.
Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.
Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор Трусов А.В.

Группа компаний Триол

Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА КОМПАНИЙ "ТРИОЛ»
ИНН 7709972055 КПП 770901001 ОКПО 04268610 ОГРН 1167746805236
109316, Москва г, Сибирский пр-д, дом № 2, строение 9, квартира 106

РАСЧЕТ доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение в 2020г.

Расходы на оплату труда

Месяц	*Всего*	*Москва*	*ТриолТат*	*ТриолЧерноземье*	*ТриолЮГ*	*ТриолТрансСиб*	*ТриолСаяны*	*ТриолЕкат*	*ТриолДон*	*ТриолВолга*
январь	4 030 964	481 344	432 340	426 173	660 714	484 512	356 476	680 706	428 200	80 500
февраль	3 678 722	355 837	407 968	342 995	596 711	450 098	364 284	693 671	386 658	80 500
март	3 715 639	224 739	507 139	382 016	612 625	529 235	293 583	675 441	410 361	80 500
апрель	2 959 450	232 172	343 286	341 056	488 683	406 434	234 504	499 840	369180	44 295
май	3 036 065	228 387	342 100	295 743	509 870	441 265	281 977	492 245	383099	61 379
июнь	3 847 273	231 731	447 565	342 387	605 857	458 290	644 486	627 937	402 368	86 652
июль	3 902 107	445 746	504 608	357 709	623 817	468 193	371 926	605 526	450 082	74 500
август	3 871 946	170 142	477 657	375 688	644 667	531 863	366 929	816 672	407 090	81 238
сентябрь	3 874 670	266 620	521 992	325 762	651 242	527 857	323 053	710 028	467 616	80 500
октябрь	4 216 506	322 506	550 150	341 357	674 335	473 963	353 931	793 170	626 594	80 500
ноябрь	3 898 546	238 084	478 808	368 330	650 824	538 794	332 715	762 434	439 501	89 056
декабрь	4 180 182	221 053	514 627	411 895	655 767	579 384	370 829	781 098	399 862	245 667
ИТОГО	45 212 070	3 418 361	5 528 240	4 311 111	7 375 112	5 889 887	4 294 693	8 138 768	5 170 611	1 085 287
в процентах	100	7,56	12,23	9,54	16,31	13,03	9,50	18,00	11,44	2,40

Основные средства										
январь	1 280 417	38 729	99 476	85 159	345 106	81 568	111 772	306 947	211 660	
февраль	1 243 972	37 622	93 179	81 818	333 145	80 085	109 349	301 503	207 271	
март	1 212 043	36 516	91 197	78 478	321 183	78 802	106 926	296 059	202 882	
апрель	1 179 713	35 409	89 214	75 138	309 222	77 119	104 502	290 615	198494	
май	1 147 581	34 302	87 231	71 797	297 260	75 636	102 079	285 171	194105	
июнь	1 115 454	33 196	85 249	68 457	285 299	74 153	99 656	279 727	189717	
июль	1 083 303	32 089	83 266	65 116	273 338	72 670	97 233	274 263	185 328	
август	1 051 193	30 983	81 284	61 776	261 376	71 186	94 810	268 839	180 939	
сентябрь	1 019 064	29 876	79 301	58 436	249 415	69 703	92 387	263 395	176 551	
октябрь	986 935	28 770	77 319	55 096	237 453	68 220	89 964	257 951	172 162	
ноябрь	954 804	27 663	75 336	51 755	225 492	66 737	87 541	252 507	167 773	
декабрь	922 676	26 557	73 354	48 415	213 530	65 254	85 118	247 063	163 385	
ИТОГО	13 197 155	391 712	1 015 406	801 441	3 351 819	881 133	1 181 337	3 324 040	2 250 267	0
в процентах	100	2,97	7,69	6,07	25,40	6,68	8,95	25,19	17,05	0

Расчет доли ОП	**100,00**	**5,26**	**9,96**	**7,80**	**20,86**	**9,85**	**9,23**	**21,59**	**14,24**	**1,20**

Генеральный директор Трусов А.В.

30.03.2021г.