Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Адмирал» за 2020 год

Основные сведения

Юридический адрес: 350080, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул.Уральская д. 95, пом. 194
ИНН/КПП 2376001016/231201001
ОГРН 1182375036832,
Организационно-правовая форма- общество с ограниченной ответственностью, форма собственности- частная.
Единица измерения (тыс. руб. /млн. руб.) тыс. руб.

ООО «Адмирал», поставлен на учет 28.04.2018г. в МиФнс №17 по Краснодарскому краю Правовое положение, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности общества определяются Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом « Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами и иными правовыми актами РФ.
Уставный капитал общества составляет 10000 (десять тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
Среднесписочная численность на 31 декабря 2020 г. составила 47 человек.
Компания не имеет собственных складских и офисных помещений. Арендованные фирмой складские помещения и офисные помещения в 2020г. располагались по адресу: 350080, РФ, г. Краснодар, ул. Уральская 95, пом.194. Кроме этого предприятие арендовало помещения под розничные магазины, расположенные по следующим адресам:350912, РФ, г. Краснодар, ул. Куренная 7/А, 350038, РФ, г. Краснодар, ул. Березанская 88/1, 350080, г. Краснодар, ул. Промышленная 43/1.

Основной вид деятельности предприятия, который является преобладающим и имеет для ООО «Адмирал» приоритетное значение - торговля пивом, в том числе:
-оптовая торговля пивом 80 %;
- розничная торговля пивом 20%;
Вся продукция предприятия реализуется на территории г. Краснодар, Краснодарского края, в г. Армавир, г. Ростов-на-Дону, Ростовской области, р. Адыгея. Компанией заключены договора на поставку с крупными сетями и оптовиками города и регионов.
Общество не имеет филиалов и представительств на территории Российской Федерации.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "Адмирал" в 2020 г. руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика

- утверждена приказом директора от 25.12.2019 № б/н на 2020 год. Изменения за отчетный год в основные положения не вносились.

- порядок признания выручки: к доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров, работ, услуг . Остальные доходы относятся к прочим.

- выручка в бухгалтерском учете отражается в момент ее признания (момент отгрузки, передачи товара , подписания акта выполненных работ, выполнения работ, услуг) (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008);

- для ведения раздельного учета доходов, относящихся к различным видам деятельности, открыты к счету 90 «Продажи» субсчета : 90.1.1 выручка необлагаемая ЕНВД; 90.1.2 выручка облагаемая ЕНВД.

- учет товаров для перепродажи производится по ценам покупки, списание товаров производится по ФИФО, затраты по заготовке и доставке товара, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в их фактическую себестоимость;

К коммерческими и управленческими расходами признаются расходы, имеющие отношения к получению доходов по обычным видам деятельности, это вид расходов аккумулируется на счете 44. По дебету счета 44 отражаются суммы произведенных организацией расходов, связанных с продажей продукции (товаров, работ, услуг). Списание коммерческих и управленческих расходов в дебет счета 90 «Продажи» производится в отчетном периоде их признания.

- для ведения раздельного учета расходов, относящихся к различным видам деятельности, открыты к счету 90 «Продажи» субсчета: 90.2.1 себестоимость продаж необлагаемая ЕНВД; 90.2.2 себестоимость продаж облагаемая ЕНВД.

Расходы, не связанные с продажей продукции (товаров, работ, услуг), ежемесячно относятся к прочим внереализационным расходам;

- оценочные обязательства: формируются на основании ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

- Информация по отчетным сегментам ООО «Адмирал» не формируется . Сегменты в

бухгалтерском учете не определяются и в отчетности не отражаются.

Информация об участии в совместной деятельности и доверительном управлении

ООО «Адмирал» в 2020 году совместную деятельность и деятельность по договорам доверительного управления не осуществляло (ПБУ 12/2010)

Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

- Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска в 2020 году не формировалось.

- оценочное обязательство, связанное с созданием резерва по сомнительным долгам в 2020 году не формировалось, в связи с отсутствием задолженности соответствующей критериям просроченной.

ООО «Адмирал» в 2020 году условные и оценочные обязательства не формировало.

Информация по прекращаемой деятельности

Решения по прекращению какого-либо вида деятельности в 2020 году не принималось.

Решение о прекращении использования долгосрочных активов в 2020 не принималось.

Информация о связанных сторонах

ООО «Адмирал» не участвует в уставных капитала других юридических лиц и не осуществляет контроль, влияние на деятельность других юридических лиц иными способами.

Единственным бенефициаром является участник ООО «Адмирал»- физическое лицо, 100% доли в уставном капитале. Расчеты с бенефициаром в 2020 году не осуществлялись.

Единоличным исполнительным органом общества согласно п.12.1 Устава является Генеральный директор – Юхта С.А. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества. Размер выплат Генеральному директору определен трудовым контрактом.

Информация о непрерывности деятельности

Значительные неопределенности в отношении событий и условий, которые могут

породить существенные сомнения в непрерывности деятельности ООО «Адмирал» в 2020году отсутствовали.

Решение о распределении прибыли.

Прибыль полученная ООО «Адмирал» в результате хозяйственной деятельности в 2020 году не распределяется и направляется на увеличение собственного капитала в полном объеме.

Генеральный директор ООО «Адмирал» Юхта С.А..

24.03.2021

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Генеральный директор _____ (подпись) Юхта С.А. (расшифровка подписи)

24 марта 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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2019г.										
	5200	за 2020г.										
в том числе: Транспортные средства	5211	за 2019г.										
	5201	за 2020г.										
Машины и оборудование	5212	за 2019г.										
	5202	за 2020г.										
Здания	5213	за 2019г.										
	5203	за 2020г.										
Земельные участки	5214	за 2019г.										
	5204	за 2020г.										

Генеральный директор

(подпись)

Юхта С.А.
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Форма 0710005 с.7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

Генеральный директор (подпись) Юхта С.А. (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	85		548131	-520225				27991	
	5420	за 2019г.	85							85	
в том числе: Товары для перепродажи	5401	за 2020г.			491217	-463361			62574	27856	
	5421	за 2019г.									
Материалы	5402	за 2020г.	85		5986	-5978				93	
	5422	за 2019г.	85							85	
Прочие запасы и затраты	5403	за 2020г.			50928	-50886				42	
	5423	за 2019г.									

Генеральный директор (подпись) Юхта С.А.
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Генеральный директор _____ Юхта С.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	40		27149		-40						27149	
	5530	за 2019г.			40								40	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.			26976								26976	
	5531	за 2019г.												
Авансы выданные	5512	за 2020г.	40		154		-40						154	
	5533	за 2019г.			40								40	
Прочая	5513	за 2020г.			19								19	
	5534	за 2019г.												
Итого	5514	за 2020г.	40		27149								27149	
	5535	за 2019г.			40								40	

Генеральный директор (подпись) Юхта С.А. (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	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		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	452	40419		-452					40419
	5580	за 2019г.		452							452
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.		36035							36035
	5581	за 2019г.									
расчеты по налогам и сборам	5562	за 2020г.		1021							1021
	5582	за 2019г.									
авансы полученные	5563	за 2020г.		91							91
	5583	за 2019г.									
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2020г.		854							854
	5584	за 2019г.									
прочие кредиторы	5565	за 2020г.	452	2418		-452					2418
	5585	за 2019г.		452							452
Итого	5566	за 2020г.	452	40419		-452					40419
	5586	за 2019г.		452							452

Генеральный директор (подпись) Юхта С.А. (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный директор _____ Юхта С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	456251	
Расходы на оплату труда	5620	14891	
Отчисления на социальные нужды	5630	4495	
Амортизация	5640	0	
Прочие затраты	5650	31500	
Итого по элементам	5660	507137	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	507137	

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

Генеральный директор _____ Юхта С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Юхта С.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Генеральный директор _____ Юхта С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2019г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2019г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Юхта С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АДМИРАЛ"

(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			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150			
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения долгосрочные	1170			
Отложенные налоговые активы	1180			
Прочие внеоборотные активы	1190			
Запасы	1210	27991	85	85
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	922		
Дебиторская задолженность*	1230	27149		
Финансовые вложения краткосрочные	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3162		11
Прочие оборотные активы	1260	16	377	163
ИТОГО активы	-	59240	462	259
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410		441	239
Отложенные налоговые обязательства	1420			
Оценочные обязательства долгосрочные	1430			
Прочие обязательства долгосрочные	1450			
Заемные средства краткосрочные	1510			
Кредиторская задолженность	1520	40419	11	10
Оценочные обязательства краткосрочные	1540			
Прочие обязательства краткосрочные	1550			
ИТОГО пассивы	-	40419	452	249
Стоимость чистых активов	-	18821	10	10

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

Генеральный директор (подпись) Юхта С.А. (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.