Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ТД "ПИНО" за 2020 год (тыс. руб.)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Шихман Давид Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021г.

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	5200	за 2020г.	50 398	(42 510)	1 489	(2 093)	2 090	(3 112)	-	-	49 794	(43 532)
	5210	за 2019г.	35 426	(30 475)	16 103	(1 131)	1 087	(13 122)	-	-	50 398	(42 510)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	40 748	(36 076)	87	(2 052)	2 052	(2 316)	-	-	38 783	(36 340)
	5211	за 2019г.	28 690	(25 842)	12 562	(504)	504	(10 738)	-	-	40 748	(36 076)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	6 737	(5 589)	382	(41)	38	(462)	-	-	7 078	(6 013)
	5212	за 2019г.	5 816	(4 290)	1 496	(575)	531	(1 830)	-	-	6 737	(5 589)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	248	(248)
	5213	за 2019г.	269	(268)	-	(21)	21	(1)	-	-	248	(248)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	883	(577)	-	-	-	(247)	-	-	883	(824)
	5214	за 2019г.	571	(58)	343	(31)	31	(550)	-	-	883	(577)
Земельные участки	5205	за 2020г.	1 702	-	-	-	-	-	-	-	1 702	-
	5215	за 2019г.	-	-	1 702	-	-	-	-	-	1 702	-
Здания	5206	за 2020г.	80	(20)	1 020	-	-	(87)	-	-	1 100	(107)
	5216	за 2019г.	80	(17)	-	-	-	(3)	-	-	80	(20)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	1 554	-	(1 489)	65
	5250	за 2019г.	-	3 577	-	(3 577)	-
в том числе: Система видеонаблюдения (Адыгея Респ, Тахтамукайский р-н, Яблоновский пгт, Морская ул, д № 5/1) 2021	5241	за 2020г.	-	65	-	-	65
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Реконструкция автомобиля ISUZU NQR75P-A, VIN X89S75P128ABR2060, гос. номер В514ОМ93	5242	за 2020г.	-	87	-	(87)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Рекламный щит	5243	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска (1) 4600х852 мм. (20 стробоскопов)	5244	за 2020г.	-	72	-	(72)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска (3) 4600х852 мм., с основой - композитный планшет (20 стробоскопов)	5245	за 2020г.	-	93	-	(93)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска (2) 4600х852 мм. (20 стробоскопов)	5246	за 2020г.	-	72	-	(72)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Арочный шатер 16*16, 256м2	5247	за 2020г.	-	1 020	-	(1 020)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Короб на прорез (световой)	5248	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Краснодарский край, пгт. Ахтырский, ул. Советская, д.1) 2020 г.	5249	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сплит-система LESSAR LS/LU-H36KPA2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	88	-	(88)	-
Фургон изотермический FORD TRANSIT (гос. номер О003ХН123)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 724	-	(1 724)	-
Фургон изотермический FORD TRANSIT (гос.номер О069ХН123)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 724	-	(1 724)	-
Тахограф с блоком СКЗИ - Автофургон А 328 СА 01 (2019)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	87	-
в том числе: Автомобиль ISUZU NQR75P-A (г.н. В514ОМ93)	5261	87	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	220	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	79 058	99 689	39 221
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Шихман Давид Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Шихман Давид Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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.	7 586	-	470 077	(469 181)	-	(1 221)	X	8 482	(1 221)
	5420	за 2019г.	7 300	-	638 237	(637 951)	-	-	X	7 586	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	493	-	10 521	(10 498)	-	-	-	516	-
	5421	за 2019г.	549	-	10 587	(10 643)	-	-	-	493	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	6 939	-	383 369	(382 513)	-	(1 221)	-	7 795	(1 221)
	5423	за 2019г.	6 570	-	541 600	(541 231)	-	-	-	6 939	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	46	-	76 063	(76 040)	-	-	-	69	-
	5426	за 2019г.	94	-	85 902	(85 950)	-	-	-	46	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	108	-	124	(130)	-	-	-	102	-
	5427	за 2019г.	87	-	148	(127)	-	-	-	108	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Шихман Давид Сергеевич (расшифровка подписи)

1 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	36 025	(212)	37 767	-	(34 012)	-	59	-	-	-	39 780	(152)
	5530	за 2019г.	17 205	(86)	35 890	-	(17 070)	-	22	-	-	-	36 025	(212)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	22 070	(212)	24 958	-	(21 903)	-	59	-	-	-	25 125	(152)
	5531	за 2019г.	12 036	(86)	21 965	-	(11 931)	-	22	-	-	-	22 070	(212)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	982	-	300	-	(593)	-	-	-	-	-	689	-
	5532	за 2019г.	627	-	976	-	(621)	-	-	-	-	-	982	-
Прочая	5513	за 2020г.	12 973	-	12 509	-	(11 516)	-	-	-	-	-	13 966	-
	5533	за 2019г.	4 542	-	12 949	-	(4 518)	-	-	-	-	-	12 973	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	36 025	(212)	37 767	-	(34 012)	-	59	X	X	X	39 780	(152)
	5520	за 2019г.	17 205	(86)	35 890	-	(17 070)	-	22	X	X	X	36 025	(212)

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	152	-	212	-	86	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	152	-	212	-	86	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	10 195	9 116	-	(9 625)	-	-	-	-	9 686
	5580	за 2019г.	8 119	10 032	-	(7 956)	-	-	-	-	10 195
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 191	5 033	-	(2 191)	-	-	-	-	5 033
	5581	за 2019г.	2 718	2 185	-	(2 712)	-	-	-	-	2 191
авансы полученные	5562	за 2020г.	846	58	-	(834)	-	-	-	-	70
	5582	за 2019г.	297	841	-	(292)	-	-	-	-	846
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 375	2 563	-	(3 375)	-	-	-	-	2 563
	5583	за 2019г.	3 404	3 375	-	(3 404)	-	-	-	-	3 375
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	3 783	1 462	-	(3 225)	-	-	-	-	2 020
	5586	за 2019г.	1 700	3 631	-	(1 548)	-	-	-	-	3 783
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	10 195	9 116	-	(9 625)	-	X	X	X	9 686
	5570	за 2019г.	8 119	10 032	-	(7 956)	-	X	X	X	10 195

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	-	-	-

Руководитель _____ **Шихман Давид Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	10 142	10 528
Расходы на оплату труда	5620	35 050	38 618
Отчисления на социальные нужды	5630	8 077	11 543
Амортизация	5640	3 112	2 910
Прочие затраты	5650	19 659	23 290
Итого по элементам	5660	76 040	86 889
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	293 057	389 243
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	369 097	476 132

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



Руководитель _____ **Шихман Давид Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

1 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	139	3 068	(3 125)	(19)	63
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Шихман Давид Сергеевич** (расшифровка подписи)

1 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	2 500	2 500	-
в том числе: Договор залога (ипотеки)	5801	2 500	2 500	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Шихман Давид Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

1 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 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Шихман Давид Сергеевич** (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год ООО «ТД «ПИНО»

1. Общие сведения.

Полное наименование — Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ПИНО».

Сокращенное наименование - ООО «ТД «ПИНО».

Юридический адрес — 385140, Республика Адыгея, Тахтамукайский р-н, пгт. Яблоновский, ул. Морская, д. 5/1.

Адрес страницы в сети интернет – td-pino.ru

Государственная регистрация - Общество зарегистрировано 10.07.2001 г. Регистрационной палатой администрации г. Краснодара за регистрационным номером 16300. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 26.07.2002 г.

Общество поставлено на налоговый учет Инспекцией № 3 МНС России 11.07.2001 г. Дата постановки на учет в Межрайонной инспекции ФНС № 3 по Республике Адыгея – 29.11.2011 г. с КПП 010701001.

ОГРН 1022301424595

ИНН 2309076104

КПП 010701001

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор - Шихман Давид Сергеевич с 01.07.2020 г. (Решение единственного участника № 5 от 30.06.2020 г.), запись в ЕГРЮЛ внесена 10.07.2020 г. В период с 01.01.2020 г. по 30.06.2020 г. - Шаповалова Тамара Григорьевна с 01.09.2018 г. (Протокол общего собрания участников Общества № 120 от 31.08.2018 г.), запись в ЕГРЮЛ внесена 11.09.2018 г.

Главный бухгалтер:

Гиш Нафисет Аскеровна - с начала отчетного периода.

Банковские реквизиты:

1. р/с 40702810526020003234 в Филиал «Ростовский» АО «Альфа-Банк», к/с 30101810500000000207, БИК 046015207.
2. р/с 40702810630020102303 в Краснодарское отделение N 8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602, БИК 040349602.
3. р/с 40702810330280101266 в Краснодарское отделение N 8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602, БИК 040349602.
4. **р/с** 40702810230000048476 Краснодарское отделение N 8619 ПАО СБЕРБАНК, к/с 30101810100000000602, БИК 040349602.

5. р/с 40702810505300001591 в Филиал ПАО Банк ВТБ в г. Ростов-на-Дону ОО в Новороссийске, к/с 30101810300000000999, БИК 046015999.

Обособленные подразделения:

1. 353302, Краснодарский край, Абинский район, пгт. Ахтырский, ул. Советская д. 1 (КПП 232345001, создано 10.01.2017 г.).
2. 344037, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Буйнакская, д. 2 (КПП 616745001, создано 23.11.2017 г.).
3. 353923, Краснодарский край, Новороссийск г., Прямая ул., д. № 33 (КПП 231545001, создано 17.12.2018 г.).

Средняя численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 81 чел. и распределяется по подразделениям:

Структурные подразделения	Численность
ГП Яблоновский	39
ОП Ахтырский	24
ОП Новороссийск	18

Уставный капитал 100 000 руб. Уставный капитал был оплачен денежными средствами.

Сведения об участниках общества и их долях на 31.12.2020 г.:

Участники	Доля, %	Сумма, руб.
ПАО «ПИНО»	100	100 000,00
Итого	**100**	**100 000,00**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правилах бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Существенных изменений принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не произошло.

2. Описание деятельности:

Основные виды деятельности:

Торговля оптовая пивом.

Торговля оптовая безалкогольными напитками, продуктами.

Сдача помещений в субаренду.

Для осуществления своей деятельности ООО «Торговый дом «ПИНО»» арендует помещения по адресам:

1. 385140, Республика Адыгея, Тахтамукайский р-н, пгт. Яблоновский, ул. Морская д. 5/1. Арендодатель – ПАО «ПИНО».
2. 353320, Краснодарский край, Абинский район, Абинский р-н, Ахтырский пгт., ул. Советская, д.1. Арендодатель – ПАО «ПИНО».
3. 353923, Краснодарский край, Новороссийск г., Прямая ул., д. 33. Арендодатель – ПАО «ПИНО».

3. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация в 2020 г.
Основные средства	один раз в три года. в 2020 г. не проводилась
Материально-производственные запасы	02.11.2020
Товарно-материальные ценности	31.12.2020
Денежные средства	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2020
Резерв на оплату предстоящих отпусков	31.12.2020

4. Основные элементы учетной политики

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается предприятием в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением во главе с главным бухгалтером.

Для целей бухгалтерского учета предприятием создается резерв по сомнительным долгам. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга должником. При этом учитываются следующие обстоятельства:

а) сроки исполнения обязательства должником нарушены более чем на 365 дней;

б) отсутствует обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным;

в) у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;

г) в отношении должника возбуждена процедура банкротства;

д) удержание имущества должника невозможно.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». По состоянию на 31.12.2020 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 152 тыс. руб.

Учет резервов на оплату предстоящих отпусков ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков признается с учетом соответствующих сумм страховых взносов, начисленных с сумм отпусков. Величина резерва определяется нормативным методом. Норматив отчислений в резерв (ежемесячно) определяется исходя из данных предыдущего 2019 г. по формуле:

$$\frac{\text{фактические затраты на оплату отпусков и выплаты компенсации за неиспользованный отпуск в 2019 г.}}{\text{фактические затраты на оплату труда в 2019 г.}}$$

Определенный таким способом норматив отчислений (ежемесячно) в 2020 г. составил 8 %.

По состоянию на 31.12.2020 г. сумма резерва на оплату предстоящих отпусков составляет 63 тыс. руб.

Установлен лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей. Метод начисления амортизации основных средств – линейный.

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения. Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются следующим образом: Транспортные расходы по доставке товаров до собственных складов распределяются на проданные и непроданные товары пропорционально покупной стоимости товаров.

При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2020 г. организацией создан резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в размере 1 221 тыс. руб. Резерв создан в отношении товарно-материальных ценностей (пиво и тара под товаром), числящихся на отчетную дату как товары в пути и товары по арестом, у которых истек срок годности. Величина резерва определена как разница между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью ТМЦ.

Расчеты по многооборотной таре с поставщиками продукции осуществляются по фактическим ценам учета тары на счете 41.03.

Расчеты по многооборотной таре с покупателями продукции осуществляются по счету 76.06 по залоговым ценам согласно действующему прайс-листу. Разница между фактической и залоговой стоимостью тары списывается на счета учета финансовых результатов как прочие расходы при отработке в учете каждого документа отгрузки-возврата тары. Для корректного отражения финансового результата в бухгалтерской отчетности обороты по разницам между фактической и залоговой стоимостью тары отражаются свернуто.

5. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности.

К строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах:

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2020 г. составила 371 998 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный период, тыс. руб.
Выручка от оптовой продажи товаров	371 644
Выручка от оказания услуг	354

К строке 2120 «Себестоимость» Отчета о финансовых результатах:

Себестоимость реализации товаров, работ, услуг за 2020 г. составила 293 057 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный период, тыс. руб.
От оптовой продажи товаров	292 775
От оказания услуг	282

К строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах:

Коммерческие расходы за 2020 г. составили 76 040 тыс. руб., из них:

Статьи	За отчетный период, тыс. руб.
ГСМ и материалы	10 142
Оплата труда	35 050
Налоги на зарплату	8 077
Амортизация ОС	3 112
Аренда	5 928
Коммунальные платежи	1 912
Ремонт и тех. обслуж. основных средств	1 691
Премии покупателям	2 563
Расходы на рекламу	1 039
Прочие расходы	6 526

Расшифровка прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах:

Строка 2340 «Прочие доходы»	**сумма, тыс. руб.**	**НДС, руб.**	**нетто-оценка, тыс. руб.**
Доходы от реализации ОС	1 007	168	839
Доходы от реализации ТМЦ	234	37	197
Доходы от оприходования излишков ТМЦ	111	0	111
Доходы от списания кредиторской задолженности	89	0	89
Страховое возмещение	25	0	25
Доходы по оценочным обязательствам (восстановление излишка резерва на оплату предстоящих отпусков)	19	0	19
Договорные санкции по решению суда	18	0	18
Прочие доходы	234	0	234
Всего	**1 737**	**205**	**1 532**
Строка 2350 «Прочие расходы»	**сумма, тыс. руб.**	**НДС, руб.**	**нетто-оценка, тыс. руб.**
Расходы на списание товаров	2 167	0	2 167
Расходы на создание резерва под снижение стоимости мат. ценностей	1 221	0	1 221
Расходы на услуги банков	485	0	485
Штрафы по хоз. договорам	239	0	239
Реализация материалов и прочего имущества	211	37	174
Материальная помощь	20	0	20
Расходы от списания прочего имущества	9	0	9
Прочие расходы	416	0	416
Всего	**4 768**	**37**	**4 731**

6. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны:

ПАО «ПИНО» - владеет долей 100 % в Уставном капитале ООО «ТД «ПИНО».

Шихман Сергей Витальевич - Генеральный директор ПАО «ПИНО» и лицо, владеющее более 25% акций ПАО «ПИНО».

Васильченко Сергей Романович - лицо, владеющее более 25% акций ПАО «ПИНО».

АО "НОВОРОСС-ИНВЕСТ" – Генеральный директор Шихман Сергей Витальевич.

ООО "СЕДАМАР" – единственный участник Шихман Сергей Витальевич, Директор Шихман Ирина Викторовна.

ООО "Юнона" - Шихман Сергей Витальевич владеет долей 25% Уставного капитала.

ООО "Пивоварня" - Шихман Ирина Викторовна владеет долей 30% Уставного капитала.

ООО "Меридиан" – Единственный участник и Директор Шаповалова Тамара Григорьевна.

Конечным бенефициарами общества в отчетном периоде являлись:

- Шихман Сергей Витальевич.

- Васильченко Сергей Романович.

К основному управленческому персоналу в отчетном периоде Общество относит Генерального и Исполнительного директоров. Вознаграждение основному управленческому персоналу за отчетный период составило: оплату труда 2 281 тыс. руб., НДФЛ 297 тыс. руб., начисленные страховые взносы 466 тыс. руб.

7. Информация об операциях со связанными сторонами.

Информация об операциях за 2020 г. со связанными сторонами приведена в таблице:

Взаимосвязанные стороны	*Сальдо на 01.01.2020 Дебет*	*Сальдо на 01.01.2020 Кредит.*	*Погашено за 2020 г.*	*Поставка за 2020 г.*	*Сальдо на 31.12.2020 Дебет*	*Сальдо на 31.12.2020 Кредит*
Приобретение товаров (работ, услуг)						
ПАО «ПИНО», поставка товара, тыс. руб.	-	1 798	351 653	354 556	-	4 701
ПАО «ПИНО», аренда: помещений, складов для бочек, контейнеров, тыс. руб.	-	124	8 532	8 542	-	134
ПАО «ПИНО», услуги: ремонт и обслуживание тары, тыс. руб.	-	14	209	212	-	17
ПАО «ПИНО», услуги: мед. осмотр водителей, тех. осмотр ТС, тыс. руб.	-	12	113	110	-	9
ПАО «ПИНО», аренда транспортных средств, тыс. руб.	-	-	17	17	-	-
ПАО «ПИНО», купля-продажа ТС, тыс. руб.	-	-	10	10	-	-
ИП Лагутенко Е. С., рекламные услуги, тыс. руб.	14	-	94	108	-	-
Реализация товаров (работ, услуг)						
ПАО «ПИНО», реализация ГСМ, тыс. руб.	-	-	6	6	-	-
ПАО «ПИНО», услуги по перевозке грузов, тыс. руб.	-	-	8	8	-	-
ПАО «ПИНО», услуги по разгрузке, отгрузке стеклобутылки, тыс. руб.	-	-	-	30	30	-
ООО «СЕДАМАР», аренда помещения, тыс. руб.	13	-	-	6	19	-

8. Влияние COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

Деятельность, осуществляемая организацией, не включена в перечень пострадавших от коронавирусной инфекции COVID-19. Деятельность ООО «ТД «ПИНО» связана с оптовой торговлей пивом – деятельностью по обеспечению населения продуктами питания, поэтому деятельность общества в 2020 г. не приостанавливалась.

В 2020 году организация осуществляла все защитные меры в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (дезинфекция рабочих помещений, регулярное измерение температуры, использование оборудования для обеззараживания воздуха, и другие меры, рекомендованные Роспотребнадзором для работодателей по профилактике коронавирусной инфекции на рабочих местах).

Инвентаризация активов и обязательств была проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств. Обязательства общества перед поставщиками являются краткосрочными.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Существенное сокращение штата в 2020 году место не имело.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров у общества отсутствуют.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Руководство уверено в том, что ООО «Торговый дом «ПИНО» будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию общества и основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам. У общества отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

9. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация (Информация Минфина РФ №ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»)

Финансовые риски
Рыночные риски

Факторы	***Влияние фактора на финансовое положение организации***	*В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений:* *« + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая.* *« - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная.* *« 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации*
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	0	
Изменение курса иностранных валют:	0	
- евро	0	
- доллар США	0	
- другая:	0	

Кредитные риски

Фактор/Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные поручительства в пользу третьих лиц
Наличие соответствующих обязательств	-	25 125	14 655	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	(152)	-	-	-
Наличие обеспечения:	-		-	-	-
- залог	-	2 500 *	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
-зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	-	-	-	-	-
- другое	-	-	-	-	-

*Между ООО «ТД «ПИНО» и гр. Похитон А. В. 25.04.2019 г. заключен договор залога (ипотеки) (зарегистрирован в реестре № 23/100-н/23-2019-7-384) недвижимого имущества на общую сумму 2 500 тыс. руб. в счет обеспечения исполнения обязательств ООО «Атлант» ИНН 2352048294 ОГРН 1122352000396 перед ООО «ТД «ПИНО» по договору поставки пива и напитков № 53 от 12.07.2012 г. в размере 2 176 тыс. руб.

Риски ликвидности

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:				
	истек (просроченные)	до 3 месяцев	3 месяца – 1 год	1-3 года	свыше 3 лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-
Полученные займы, тыс. руб.	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность, тыс. руб.	-	9 686	-	-	-
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	-	Прямого влияния нет
Изменение таможенного регулирования	-	Прямого влияния нет

Изменение налогового законодательства	-	Существенных изменений не предвидится
Другое:		
2. Страновые и региональные риски	-	Не предвидится
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не предвидится
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
Другое:	-	Не предвидится
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество товаров высокое. Доверие к бренду высокое.
Другое:		
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность не лицензируется
Другое:		

10. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов затраченные за 2020 год ООО «ТД ПИНО» составили 1 275 тыс. руб. без учета НДС, в том числе расходы на приобретения 14,9 куб. м. газа – 93 тыс. руб., расходы на электроэнергию в составе переменной части арендной платы 145,5 тыс. кВт. ч. – 1 084 тыс. руб., 36,9 Гкал – 98 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «ТД «ПИНО» Шихман Д. С.

01.03.2021 г.
м.п.