

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "ПИБВСТАР".

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная. Общество было создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.98г. N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" , зарегистрировано 25 декабря 2003 года, ОГРН 1033109215215.

Уставный капитал предприятия составляет 10 030 000 рублей, который полностью оплачен. Решением № 29-10/12 Единственного участника ООО «Пивстар» от 20.11.2012г. утверждено увеличение уставного капитала до 10 000 000 рублей, путем внесения дополнительного вклада в сумме 9 990 000 рублей. Решением № 14-03/13 Единственного участника ООО «Пивстар» от 14.03.2013г. утверждено увеличение уставного капитала до 10 010 000 рублей, путем внесения дополнительного вклада в сумме 10 000 рублей. По решению 13-07/15 от 13.07.2015г. единственного участника ООО «Пивстар» - ООО «Траст Капитал» решил, провести реорганизацию ООО «Пивстар» в форме присоединения к нему ООО «Оазис» ИНН 3128043878 КПП 312801001 ОГРН 1033109210640. 30.09.2015г. составлен передаточный акт, в связи с чем в ООО «Пивстар» произошло увеличение уставного капитала на 20 000 рублей.

С 19.10.2018г. на основании договора купли-продажи части доли в уставном капитале участниками ООО «ПИБВСТАР» являются:

- ООО «Траст Капитал» 61 процент доли в уставном капитале;
- Трякин Владимир Юрьевич 20 процентов доли в уставном капитале;
- Гуров Кирилл Сергеевич 19 процентов доли в уставном капитале.

ООО "ПИБВСТАР" зарегистрирован по юридическому адресу: 309506, Белгородская область, г. Старый Оскол, ул. Первой Конной Армии, д. 67., помещение 20.

Общество состоит из головного подразделения и шести обособленных подразделений, которые находятся по фактическим адресам:

ООО «ПИБВСТАР» (головное) по адресу: 309506, Белгородская обл., г. Старый Оскол, ул. Первой Конной Армии, д.67, КПП 312801001

ООО «ПИБВСТАР» Белгородский филиал по адресу: 308000, Белгородская обл., г. Белгород, Кирпичный тупик 2, А КПП 312343002

«ПИБВСТАР» Орловский филиал по адресу: 302014, Орловская область, г. Орел, Черепичная ул., д.22, КПП 575443001

ООО «ПИБВСТАР» Тамбовский филиал по адресу: 392029, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Магистральная, д.45, КПП 682943001, зарегистрирован 18.01.2013г.

ООО «ПИБВСТАР» Брянский филиал по адресу: 241517, Брянская область, Брянский р-н., Новые Дарковичи пос., ул. Марии Расковой д.25, КПП 324543001, зарегистрирован 28.07.2015г.

ООО «ПИБВСТАР» обособленное подразделение г. Курск по адресу: 305019, Курская область, г. Курск, ул. Кожевенная 1-я ул., 1 А, КПП 463245001, зарегистрирован 24.09.2015г.

ООО «ПИБВСТАР» Тульский филиал по адресу: 300 045, Тульская область, г. Тула, Новомосковское шоссе, д.54 «Г», КПП 710543001

ООО «ПИБВСТАР» Владимирский филиал по адресу: 600033, Владимирская область, г. Владимир, ул. Мещерская, д.7, строение 4, КПП 332743001, зарегистрирован 25.03.2020г.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПИВСТАР» за 2020 сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.2. Вид деятельности.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО "ПИВСТАР" в 2020г.:

– Оптовая торговля алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Исполнительный орган Общества - ООО "Управляющая компания "Агат". 27.04.2013г. заключен Договор № ПС-27/04-10-ПП передачи полномочий исполнительного органа.

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО "Аудитспектр", юридический адрес: 309512, Белгородская обл., г. Старый Оскол, мкр., Конева, д. 7

1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила — 770 человек, в том числе работающих в г. Старый Оскол (головное подразделение) — 394 человек, в Белгородском филиале — 188 человек, в Орловском филиале - 27 человек, Тамбовском филиале — 35 человек, Владимирском филиале — 50 человек, Брянский филиал – 74 человек, Тульском филиале- 2 человек.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

2.1. Утверждено Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2018 год, на основании приказа б/н от 01.01.2020г.

2.2. В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились. (учетную политику прилагаем).

III. Финансовая деятельность

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблице:

таблица 1

<i>Наименование показателя</i>	<i>За отчетный период</i>	<i>За аналогичный период предыдущего года</i>
Выручка, тыс.руб.	4 561 145	3 618 759
Себестоимость продаж, тыс.руб.	(3 810 112)	(2 830 571)
Валовая прибыль (убыток), тыс.руб.	751 033	788 188
Коммерческие расходы, тыс.руб.	(688 272)	(717 732)
Прибыль (убыток) от продаж, тыс.руб.	62 761	70 456
Проценты к получению, тыс.руб.	40	53
Проценты к уплате, тыс.руб.	(22 210)	(32 758)
Прочие доходы, тыс.руб.	52 785	27 582

Прочие расходы, тыс.руб.	(63 562)	(43 761)
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс.руб.	29 814	21 572
Текущий налог на прибыль, тыс.руб.	(5 760)	(4 908)
- в т.ч. ПНО (ПНА)	124	294
Чистая прибыль (убыток), тыс.руб.	24 179	16 958

Расшифровка отдельных показателей за 2020г.:

Коммерческие расходы

таблица 2

<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма, руб.</i>
Амортизация, руб.	2 892 418
Амортизация по лизинговому имуществу, руб.	490 880
Арендная плата нежилых помещений, в т.ч. в части коммунальных услуг, руб.	69 741 134
ГСМ, руб.	58 100 016
Налоги, взносы, сборы, руб.	84 666 851
Лизинговые платежи, руб.	24 667 271
Расходы на оплату труда, руб.	288 652 215
Расходы на рекламу, руб.	3 872 167
Ремонт и обслуживание автотранспорта, руб.	10 586 455
Транспортные услуги, руб.	49 919 793
Услуги по управлению, руб.	20 418 509
Маркетинговые услуги, руб.	10 849 816
Материальные расходы, руб.	70 676 883
Прочие расходы, руб.	8 187 336

Прочие доходы и проценты:

таблица 3

<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма, руб.</i>
Выручка от реализации ОС, руб.	3 101 542
Услуги ответ хранения ОК	41 191 751
Проценты по выданным займам, руб.	40 238
Прочие доходы, руб.	7 902 365

Прочие расходы и проценты

таблица 4

<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма, руб.</i>
Благотворительная помощь, материальная помощь, безвозмездная помощь руб.	86 000
Госпошлина, руб.	250 195
Курсовые разницы, руб.	12 969 080
Премия покупателям за выполнение объема покупок товаров, руб.	43 091 823
Проценты по займам, кредитам полученным, руб.	22 210 499
Списание долгов с истекшим сроком исковой давности, руб.	1 314 968
Услуги банка, руб.	4 377 598
Штрафные санкции, руб.	438 800
Прочие расходы, руб.	1 033 679

По данным таблицы 1 видно, что наиболее прибыльными для Общества являются доходы от основного вида деятельности.

Чистая прибыль за 2020г. в результате финансово- хозяйственной деятельности предприятия составила 24 178 589,01 руб., что на 7 220 805,97 руб. больше чем в 2019г.

IV. Информация по отчетным сегментам

Выручка по отчетным сегментам за 2020г составила:

ООО «ПИВСТАР» (головное) - г. Старый Оскол — 604 352,00 тыс. руб., в процентном выражении 13,25 %

ООО «ПИВСТАР» Белгородский филиал - г. Белгород — 1 990 484,00 тыс. руб., в процентном выражении 43,64 %

ООО «ПИВСТАР» Орловский филиал — г. Орел — 339 805,00 тыс. руб., в процентном выражении 7,45 %

ООО «ПИВСТАР» Тамбовский филиал — г. Тамбов — 455 202,00 тыс. руб., в процентном выражении 9,98 %

ООО «ПИВСТАР» Брянский филиал — г. Брянск — 654 524,00 тыс. руб., в процентном выражении 14,35%

ООО «ПИВСТАР» Тульский филиал- г. Тула -5 930 тыс. руб., в процентном выражении 0,13 %

ООО «ПИВСТАР» Владимирский филиал- г. Владимир — 510 848,00 тыс. руб., в процентном выражении 11,20%

За 2020г. выручка ООО «ПИВСТАР» составляет 4 561 145 тыс. руб.

V. Информация о связанных сторонах

Общество полностью контролируется Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания "Агат", на основании Договора передачи полномочий исполнительного органа № ПС-27/04-10-ПП от 27.04.2013г.

№ п/п	Сведения об участнике Общества (Ф.И.О., организационно-правовая форма и наименование юридического лица) / Общество	Вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность, орган, выдавший документ (номер гос. Регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дата регистрации)	Адрес места регистрации (место нахождения)	Размер доли в уставном капитале Общества, её номинальная стоимость	Дата и основания приобретения доли в уставном капитале Общества
1	2	3	4	5	6
1	Общество с ограниченной ответственностью «Траст Капитал», в лице Генерального директора Медведевой Натальи Витальевны	ОГРН 1063128023419 Зарегистрировано МИФНС №4 по Белгородской области 18.09.2006 г. ИНН 3128057292/КПП 312801001	309513, Белгородская область, город Старый Оскол, улица Крутикова, 17А	61% 6 118 300,00 (Шесть миллионов сто восемнадцать тысяч триста) рублей 00 коп.	- Договор купли-продажи доли № 02 от 22 декабря 2006 г., - Решение единственного участника Общества №27-11/12 от 27.11.12г. «Об увеличении Уставного капитала», - Решение единственного участника Общества №12-03/13 от 12.03.13г. «Об увеличении Уставного капитала», - Договор о присоединении №21-09/15 от 21.09.2015 г.
2	Трякин Владимир Юрьевич	Паспорт гражданина РФ 14 05 554824, выдан Отделением №1 ПВО УВД г. Старый Оскол и Старооскольского р-на Белгородской области 28.06.2005 г.	309506, Белгородская область, город Старый Оскол, микрорайон Зеленый Лог, дом 6 квартира 44	20% 2 006 000,00 (Два миллиона шесть тысяч) рублей 00 копеек	- договор купли-продажи части доли в уставном капитале от 19.10.2018 г.
3	Гуров Кирилл Сергеевич	Паспорт гражданина РФ 68 18 031234, выдан УМВД России по Тамбовской области 02.07.2018 г.	Тамбовская область, город Тамбов, улица Набережная, дом 34 квартира 34	19% 1 905 700,00 (Один миллион девятьсот пять тысяч семьсот) рублей 00 копеек	- договор купли-продажи части доли в уставном капитале от 19.10.2018 г.

ООО "Траст Капитал" по договорам № 1/08/2013 от 01.08.2013г., № 1/10/2015 от 01.10.2015г. выставляет услуги за аренду недвижимого имущества и земельного участка, сумма данного обязательства за 2020 г., составила —6 909 950,89 руб.

ООО «Траст Капитал» предоставлял ООО «ПИВСТАР» займы:

- договор займа № 01/05-19 от 16.05.2019г. в сумме 3 000 000,00 руб. погашен частично 29.12.2020г.

ООО «ПИВСТАР» погасил предоставленные займы ООО «Траст Капитал»:

- договор займа № 04/07 от 05.07.2018г. в сумме 2 100 000,00 руб. – погашен 29.10.2020г.

VI. Информация о событиях после отчетной даты.

Событий, которые могли оказать влияние на финансовое состояние Общества после отчетной даты не происходило.

«30» марта 2021 г.

Генеральный директор ООО «УК Агат» _____ Трякин В.Ю.

Главный бухгалтер _____ Разумова Н.Е.

