9. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 год

ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ»

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом»
Краткое наименование	ООО «Торговый дом»
ИНН	5262315590
Вид(ы) деятельности	Основной – торговля оптовая алкогольными напитками; А также – торговля оптовая неспециализированная (комплектующие); торговля розничная алкогольными напитками в специализированных магазинах.
ОКПО	46239031
Местонахождение	603057,г. Нижний Новгород, пр-т Гагарина, 27, офис 1102

1.2. Филиалов и представительств нет

1.3. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату (31.12.2021)
4 человека	3 человека

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание участников общества	Тишков Евгений Константинович	В соответствии с действующим законодательством
Единоличный исполнительный	Генеральный директор	Тишков Евгений Константинович	В соответствии с Уставом общества

орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)			

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

*2.*1. Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	Сумма
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0
Образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0
Зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	-

2.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Иной примененный курс
евро	84,0695	-

3. Информация о связанных сторонах, бенефициарах, аффилированных лицах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений
Тишков Евгений Константинович	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества
Тишков Евгений Константинович	Лицо – единоличный исполнительный орган

3.2. Виды операций между группами связанных сторон

Операций между связанными сторонами не имеется.

3.3. Тишков Евгений Константинович является бенефициаром, аффилированным лицом ООО «Торговый Дом»

3.4. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Должность	Генеральный директор, директор по продажам, коммерческтий директор	
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):		
	2020 год	2021 год
Оплата труда за отчетный период	1545	622
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	190	81
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	313	119
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	71	201
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	-	-
И т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала		-

4. Раскрытие учетной политики организации

- Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

- Бухучет ведется силами сторонней организации, оказывающей услуги по ведению бухучета в соответствии с договором.
- Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов.
- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.
- Амортизация по всем объектам нематериальных активов начисляется линейным способом.
- Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухучете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

6. Анализ структуры баланса и динамики прибыли

В 2021 г. по сравнению с 2020 г. структура баланса изменилась за счет увеличения Отложенных налоговых активов в 1,6 раза, уменьшения запасов в 7,3 раза, Налога на добавленную стоимость в 3 раза, дебиторской задолжености в 4,9 раза, снижение показателя денежные средства и прочие в активе баланса. В пассиве баланса – долгосрочные обязательства и краткосрочные оценочные обязательства отсутствуют в 2021 г. по сравнению с 2020, также произошло уменьшение краткосрочных заемных средств в 10 раз и кредиторской задолженности в 2,9 раза.
В 2020 году по данным бухгалтерского учета получен убыток в размере 23 552 тыс. руб. таким образом, показатель нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в 2021 году снизился и принял отрицательное значение по сравнению с 2020 годом.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

7.1. Условные обязательства

	Условное обязательство 1	**Условное обязательство 2**	**Условное обязательство 3**
Характер обязательства	Незавершенные судебные разбирательства с контрагентами к получению	Незавершенные судебные разбирательства с контрагентами к уплате	
Неопределенности в отношении срока исполнения и/или величины обязательства	нет	нет	
Оценочное значение или диапазон оценочного значения, если они	-	-	

поддаются определению			
Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-	-	

8. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета (затратный метод).

8.1. Доход (расход) по налогу на прибыль

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
-27 682	20%	0

8.3. Временные разницы, убыток текущего периода возникшие в отчетном периоде и повлекшие исчисление отложенного налога на прибыль

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
Резерв по сомнительным долгам	8 618	20%	1724
Амортизация	7	20%	1
Резерв на оплату отпусков	-1 463	20 %	-293
Убыток текущего периода	13 486	20 %	2 697
ИТОГО	20 648	20%	4129

9. Прочие сведения

9.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

(расшифровке подлежит выручка, составляющая 10 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов (с/ст)
Реализация оптом алкогольной продукции	36 189	34 231
Реализация оптом комплектующих	11 605	11 250

9.2. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

(расшифровке подлежат доходы, составляющие 10 и более процентов от общей суммы прочих доходов/расходов):

Прочие доходы	Сумма доходов	Сумма расходов
РЕЗЕРВ на оплату отпусков	1463	
Резерв по сомнительным долгам		9 358
Реализация прочих товаров	8 898	8 453
Прочие доходы и расходы не принимаемые к НУ		3 151

Генеральный директор Е.К. Тишков

11 марта 2022 г.