Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ТД "ПИНО" за 2021 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	124	-	-	124
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Бренд	5181	за 2021г.	-	124	-	-	124
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

01 марта 2022 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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	49 794	(43 532)	16 570	(2 755)	2 755	(2 323)	-	-	63 609	(43 100)
	5210	за 2020г.	50 398	(42 510)	1 489	(2 093)	2 090	(3 112)	-	-	49 794	(43 532)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	38 783	(36 340)	810	(2 755)	2 755	(1 663)	-	-	36 838	(35 248)
	5211	за 2020г.	40 748	(36 076)	87	(2 052)	2 052	(2 316)	-	-	38 783	(36 340)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	7 078	(6 013)	15 760	-	-	(416)	-	-	22 838	(6 429)
	5212	за 2020г.	6 737	(5 589)	382	(41)	38	(462)	-	-	7 078	(6 013)
Офисное оборудование	5203	за 2021г.	883	(824)	-	-	-	(40)	-	-	883	(864)
	5213	за 2020г.	883	(577)	-	-	-	(247)	-	-	883	(824)
Земельные участки	5204	за 2021г.	1 702	-	-	-	-	-	-	-	1 702	-
	5214	за 2020г.	1 702	-	-	-	-	-	-	-	1 702	-
Здания	5205	за 2021г.	1 100	(107)	-	-	-	(204)	-	-	1 100	(311)
	5215	за 2020г.	80	(20)	1 020	-	-	(87)	-	-	1 100	(107)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2021г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	248	(248)
	5216	за 2020г.	248	(248)	-	-	-	-	-	-	248	(248)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	65	16 514	-	(16 570)	9
	5250	за 2020г.	-	1 554	-	(1 489)	65
в том числе: Автомобиль LADA KS045L LADA LARGUS, VIN XTAKS045LJ1062333	5241	за 2021г.	-	200	-	(200)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска объемные световые буквы (4)	5242	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска объемные световые буквы (5)	5243	за 2021г.	-	91	-	(91)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска объемные световые буквы (6)	5244	за 2021г.	-	99	-	(99)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска объемные световые буквы (7)	5245	за 2021г.	-	98	-	(98)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска объемные световые буквы (8)	5246	за 2021г.	-	110	-	(110)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Грузовой тягач IVECO 440E35, VIN WJMMIVPN004217183, 1999 г.в.	5247	за 2021г.	-	115	-	(115)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Камера холодильная 2,5*2,5*2,2 ППУ-60 с Холодильным агрегатом FRSM-100 Pro (1)	5248	за 2021г.	-	169	-	(169)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Камера холодильная 2,5*2,5*2,2 ППУ-60 с Холодильным агрегатом FRSM-100 Pro (2)	5249	за 2021г.	-	174	-	(174)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 30 литров, 186 шт. в обороте - ГП Яблоновский		за 2021г.	-	429	-	(429)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 30 литров, 2 шт. в обороте - ОП Туапсе		за 2021г.	-	5	-	(5)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 30 литров, 70 шт. в обороте - ОП Ахтырский		за 2021г.	-	161	-	(161)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 30 литров, 73 шт. в обороте - ОП Новороссийск		за 2021г.	-	168	-	(168)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 50 литров, 1 шт. в обороте - ОП Туапсе		за 2021г.	-	2	-	(2)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 50 литров, 2437 шт. в обороте - ОП Новороссийск		за 2021г.	-	5 416	-	(5 416)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 50 литров, 2907 шт. в обороте - ОП Ахтырский		за 2021г.	-	6 460	-	(6 460)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кега ПИНО металлическая с фитингом типа «А» 50 литров, 873 шт. в обороте - ГП Яблоновский		за 2021г.	-	1 940	-	(1 940)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Металлическая платформа с ограждением		за 2021г.	-	148	-	(148)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-бортовой ТОНАР-974614, VIN XOT974614D0000182, 2013 г.в.		за 2021г.	-	496	-	(496)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

64

Система безопасности (охранная и тревожная сигнализация) 353301, РФ, Краснодарский край, Ахтырский пгт., Советская ул., д. №1		за 2021г.	-	140	-	(140)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Дооборудование ОС "Система видеонаблюдения (РА,Тахтамукайский р-н,Яблоновский пгт.,Морская,5/1)		за 2021г.	-	16	-	(16)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (г. Новороссийск, ул. Прямая, 33)		за 2021г.	-	9	-	-	9
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Адыгея Респ, Тахтамукайский р-н, Яблоновский пгт, Морская ул, д № 5/1) 2021		за 2021г.	65	13	-	(78)	-
		за 2020г.	-	65	-	-	65
Реконструкция автомобиля ISUZU NQR75P-A, VIN X89S75P128ABR2060, гос. номер В514ОМ93		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	87	-	(87)	-
Рекламный щит		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
Световая вывеска (1) 4600х852 мм. (20 стробоскопов)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	72	-	(72)	-
Световая вывеска (3) 4600х852 мм., с основой - композитный планшет (20 стробоскопов)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	93	-	(93)	-
Световая вывеска (2) 4600х852 мм. (20 стробоскопов)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	72	-	(72)	-
Арочный шатер 16*16, 256м2		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 020	-	(1 020)	-
Короб на прорез (световой)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
Система видеонаблюдения (Краснодарский край, пгт. Ахтырский, ул. Советская, д.1) 2020 г.		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	48	-	(48)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	16	87
в том числе: Система видеонаблюдения (Адыгея Респ, Тахтамукайский р-н, Яблоновский пгт, Морская ул, д № 5/1) 2021	5261	16	-
Автомобиль ISUZU NQR75P-A (В 514 ОМ 93)	5262	-	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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	292	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	79 058	99 689
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)

01 марта 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

01 марта 2022 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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	8 482	(1 221)	7 261	507 548	(507 299)	-	740	X	8 731	(481)	8 250
	5420	за 2020г.	7 586	-	7 586	470 077	(469 181)	-	(1 221)	X	8 482	(1 221)	7 261
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	516	-	516	13 880	(13 534)	-	-	-	862	-	862
	5421	за 2020г.	493	-	493	10 521	(10 498)	-	-	-	516	-	516
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	7 795	(1 221)	6 574	410 362	(410 891)	-	740	-	7 266	(481)	6 785
	5423	за 2020г.	6 939	-	6 939	383 369	(382 513)	-	(1 221)	-	7 795	(1 221)	6 574
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	69	-	69	82 741	(82 458)	-	-	-	352	-	352
	5426	за 2020г.	46	-	46	76 063	(76 040)	-	-	-	69	-	69
Расходы будущих периодов	5507	за 2021г.	102	-	102	565	(416)	-	-	-	251	-	251
	5527	за 2020г.	108	-	108	124	(130)	-	-	-	102	-	102
	5508	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5528	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 _____ **Шихман Давид Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

01 марта 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	39 780	(152)	32 375	-	(38 551)	-	87	-	-	-	33 604	(65)
	5530	за 2020г.	36 025	(212)	37 767	-	(34 012)	-	59	-	-	-	39 780	(152)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	25 125	(152)	30 351	-	(25 096)	-	87	-	-	-	30 380	(65)
	5531	за 2020г.	22 070	(212)	24 958	-	(21 903)	-	59	-	-	-	25 125	(152)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	689	-	1 403	-	(689)	-	-	-	-	-	1 403	-
	5532	за 2020г.	982	-	300	-	(593)	-	-	-	-	-	689	-
Прочая	5513	за 2021г.	13 966	-	621	-	(12 766)	-	-	-	-	-	1 821	-
	5533	за 2020г.	12 973	-	12 509	-	(11 516)	-	-	-	-	-	13 966	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	39 780	(152)	32 375	-	(38 551)	-	87	X	-	-	33 604	(65)
	5520	за 2020г.	36 025	(212)	37 767	-	(34 012)	-	59	X	-	-	39 780	(152)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	65	-	152	-	-	212
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	65	-	152	-	-	212
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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	9 686	25 602	-	(9 239)	-	-	-	-	26 049
	5580	за 2020г.	10 195	9 116	-	(9 625)	-	-	-	-	9 686
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5 033	19 833	-	(5 033)	-	-	-	-	19 833
	5581	за 2020г.	2 191	5 033	-	(2 191)	-	-	-	-	5 033
авансы полученные	5562	за 2021г.	70	300	-	(60)	-	-	-	-	310
	5582	за 2020г.	846	58	-	(834)	-	-	-	-	70
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 563	3 535	-	(2 563)	-	-	-	-	3 535
	5583	за 2020г.	3 375	2 563	-	(3 375)	-	-	-	-	2 563
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	2 020	1 934	-	(1 583)	-	-	-	-	2 371
	5586	за 2020г.	3 783	1 462	-	(3 225)	-	-	-	-	2 020
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	9 686	25 602	-	(9 239)	-	X	-	-	26 049
	5570	за 2020г.	10 195	9 116	-	(9 625)	-	X	-	-	9 686

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

01 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	14 398	10 142
Расходы на оплату труда	5620	38 739	35 050
Отчисления на социальные нужды	5630	7 780	8 077
Амортизация	5640	2 323	3 112
Прочие затраты	5650	19 202	19 659
Итого по элементам	5660	82 442	76 040
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	311 283	293 057
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	393 725	369 097

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

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

01 марта 2022 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	63	1 716	(1 779)	-	-
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	63	1 716	(1 779)	-	-

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

01 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

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

01 марта 2022 г.

31

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

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

01 марта 2022 г.

31

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2021 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.

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.

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.).
4. 352803, Краснодарский край, р-н Туапсинский, г. Туапсе, ул. Садовая, д. 4, литер А.Б, помещ. 4,3 (КПП 236545001, создано 29.04.2021 г.).

Средняя численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 78 чел. и распределяется по подразделениям:

Структурные подразделения	Численность
ГП Яблоновский	37
ОП Ахтырский	23
ОП Новороссийск	15
ОП Туапсе	3

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

Сведения об участниках общества и их долях на 31.12.2021 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.

Услуги по перевозке грузов.

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».
4. 352803, Краснодарский край, р-н Туапсинский, г. Туапсе, ул. Садовая, д. 4, литер А.Б, помещ. 4,3. Арендодатель - ООО "ТОРГМОРТРАНС-ШИПЧАНДЛЕР".

3. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация в 2021г.
Основные средства	один раз в три года. в 2021 г. не проводилась
Материалы	08.11.2021
Товары	31.12.2021
Денежные средства	31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2021
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2021
Резервы, расходы будущих периодов	31.12.2021

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 31.12.2021 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 65 тыс. руб.

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

Последствия изменений в учетной политике, связанных с переходом на применение ФСБУ 5/2019, отражаются перспективно (без изменения данных бухучета, сформированных ранее). (п. 47 ФСБУ 5/2019)

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке с учетом правил ФСБУ 5/2019; стоимость таких запасов относится на расходы организации по мере отпуска в эксплуатацию (п.2 ФСБУ 5/2019)

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 31.12.2021 г. организацией создан резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в размере 481 тыс. руб. Резерв создан в отношении товарно-материальных ценностей (пиво и тара под товаром), числящихся на отчетную дату как товары под арестом, у которых истек срок годности. Величина резерва определена как разница между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью ТМЦ.

Находящаяся в эксплуатации многооборотная тара срок, службы которой превышает 12 мес. и агрегированная стоимость которой составляет существенную для организации сумму, учитывается в балансе в качестве основных средств.

5. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности.

К строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах:

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2021 г. составила 388 063 тыс. руб., из них

Основные виды деятельности	За отчетный период, тыс. руб.
Выручка от оптовой продажи товаров	386 514
Выручка от оказания услуг	1 549

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

Коммерческие расходы за 2021 г. составили 82 442 тыс. руб., из них:

Статьи	За отчетный период, тыс. руб.
ГСМ и материалы	13 041
Оплата труда	38 099
Налоги на зарплату	7 780
Амортизация ОС	2 323
Аренда	5 141
Коммунальные платежи	2 163
Ремонт и тех. обслуж. основных средств	3 185
Премии покупателям	1 799
Расходы на рекламу	1 139
Прочие расходы	7 772

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	346	58	288
Доходы от реализации ТМЦ	78	13	65
Доходы от оприходования излишков ТМЦ	127	0	127
Доходы от списания кредиторской задолженности	30	0	30
Доходы от уступки права требования	1 163	0	1 163
Премии от поставщиков полученные	56	0	56
Прочие доходы	29	0	29
Всего	**1 829**	**71**	**1 758**
Строка 2350 «Прочие расходы»	**сумма, тыс. руб.**	**НДС, руб.**	**нетто-оценка, тыс. руб.**
Расходы на списание товаров	2 346	0	2 346
Расходы на услуги банков	244	0	244
Штрафы административные	424	0	424
Реализация материалов и прочего имущества	78	13	65
Материальная помощь	105	0	105
Расходы от уступки права требования	212	0	212
Прочие расходы	415	0	415
Всего	**3 824**	**13**	**3 811**

К строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

Дебиторская задолженность за 2021 г. составила 33 539 тыс. руб., из них

	За отчетный период, тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей	30 315
Авансы, выданные поставщикам по договорам, в счет предстоящих поставок запасов	998
Авансы, выданные поставщикам, прочие	406
Дебиторская задолженность прочая	1 820

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.

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, директоров обособленных подразделений. Вознаграждение основному управленческому персоналу за отчетный период составило: оплату труда 5 017 тыс. руб., НДФЛ 647 тыс. руб., начисленные страховые взносы 859 тыс. руб.

7. Информация об операциях со связанными сторонами.

Информация об операциях за 2021 г. со связанными сторонами приведена в таблице:

Взаимосвязанные стороны	*Сальдо на 01.01.2021 Дебет*	*Сальдо на 01.01.2021 Кредит.*	*Погашено за 2021 г.*	*Поставка за 2021 г.*	*Сальдо на 31.12.2021 Дебет*	*Сальдо на 31.12.2021 Кредит*
Приобретение товаров (работ, услуг)						

ПАО «ПИНО», поставка товара, тыс. руб.	-	4 701	357 387	371 525	-	18 839
ПАО «ПИНО», аренда: помещений, складов, тыс. руб.	-	134	7 764	7 741	-	111
ПАО «ПИНО», услуги: ремонт и обслуживание тары, тыс. руб.	-	17	244	239	-	12
ПАО «ПИНО», услуги: мед. осмотр водителей, тех. осмотр ТС, тыс. руб.	-	9	103	102	-	8
ПАО «ПИНО», аренда транспортных средств, тыс. руб.	-	-	108	108	-	-
ПАО «ПИНО», купля-продажа ТМЦ, тыс. руб.	-	-	31	31	-	-
Реализация товаров (работ, услуг)						
ПАО «ПИНО», поставка товаров, тыс. руб.	-	-	5	5	-	-
ПАО «ПИНО», аренда транспортных средств, тыс. руб.	-	-	11	11	-	-
ПАО «ПИНО», услуги по перевозке грузов, тыс. руб.	-	-	14	174	160	-
ПАО «ПИНО», услуги по разгрузке, отгрузке стеклобутылки, тыс. руб.	30	-	85	60	5	-
ООО «СЕДАМАР», аренда помещения, тыс. руб.	19	-	25	6	-	-

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 2021 г. не приостанавливалась.

В 2021 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 2021 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	

Другие риски изложены в п. 11 пояснений.

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	-	30 380	3 160	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	(65)	-	-	-
Наличие обеспечения:	-		-	-	-

- залог	-		-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
-зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	64	-	-	-	-
- другое	-	-	-	-	-

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.	-	26 049	-	-	-
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	-/+	Изложены в п. 11 пояснений
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:		
5. 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 2021 год ООО «ТД ПИНО» составили 1 475 тыс. руб. без учета НДС, в том числе расходы на приобретения 15,3 куб. м. газа – 98 тыс. руб., расходы на электроэнергию в составе переменной части арендной платы 162,4 тыс. кВт. ч. – 1 260 тыс. руб., 43,0 Гкал – 117 тыс. руб.

11.События после отчетной даты. Непрерывность деятельности

В связи с недружественными и противоречащими международному праву действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций, связанными с введением ограничительных мер в отношении граждан Российской Федерации и российских юридических лиц, в целях защиты национальных интересов Российской Федерации и в соответствии с федеральными законами от 30 декабря 2006 г. № 281 ФЗ "О специальных экономических мерах и принудительных мерах", от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ "О безопасности" и от 4 июня 2018 г. № 127-ФЗ "О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств" был принят Указ президента РФ от 28.02.2022 г. № 79 «О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями США и примкнувшим к ним иностранных государств и международных организаций».

22.02.2022 г. подписаны Федеральный закон от 22.02.2022 г. №15-ФЗ «О ратификации Договора о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи между Российской Федерацией и Донецкой Народной Республикой» и Федеральный закон от 22.02.2022 г. №16-ФЗ «О ратификации Договора о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи между Российской Федерацией и Луганской Народной Республикой».

Основным видом деятельности общества является оптовая торговля пивом.

В период указанных событий общество не приостанавливает деятельность.

Учитывая изложенные события, руководство ООО «ТД «ПИНО» уверено в том, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

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

01.03.2022 г.

м.п.