

ООО «ТД-ВИК»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

1. Информация об организации ее структуре

Полное наименование организации – общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом -ВИК». Сокращенное наименование – ООО «ТД-ВИК».

Согласно Свидетельству о государственной регистрации юридического лица серии 50 № 014598676, выданным Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Московской области, 23 октября 2015 года за основным государственным регистрационным номером 1155027010203 внесена запись о создании юридического лица – общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом-ВИК».

Согласно Свидетельству о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по местонахождению на территории Российской Федерации серии 50 № 014598677, выданному Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Московской области, 23 октября 2015 года Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом-ВИК» поставлено на налоговый учет и ему присвоен ИНН/КПП 5027233428/502701001.

В Уведомлении из Статрегистра Росстата от 05.11.2015 Мособлстат подтверждает наличие в составе Статрегистра Росстата юридического лица: ООО «ТД-ВИК» и его идентификацию по общероссийским классификаторам: ОКПО – 11723859, ОКОГУ – 4210014, ОКТМО – 46631165051, ОКФС – 16, ОКОПФ – 12300.

Адрес местонахождения Организации, указанный в учредительных документах: 140050, Россия, Московская область, г Люберцы, дп. Красково, Егорьевское шоссе, д. 3 А, оф.33.

В течение 2020 года Обществом осуществлялись следующие виды деятельности:

- оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами;
- оптовая торговля кормами для сельскохозяйственных животных;
- оптовая торговля прочими промышленными химическими веществами;
- прочая оптовая торговля
- предоставление прочих услуг

Основным учредительным документом общества с ограниченной ответственностью «ТД-ВИК» является Устав.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб. (десять тысяч), уставный капитал оплачен полностью. Доли в уставном капитале распределены между участниками следующим образом:

1. Виолина Виктория Яковлевна: размер вклада в уставном капитале – 5 000 руб. или 50%;
2. Каспарьянц Александр Сергеевич: размер вклада в уставном капитале – 5 000 руб. или 50%.

В отчетном периоде за счет реорганизации юридического лица ООО «ВЕТАВАНГАРД» путем присоединения к ООО «ТД-ВИК»:

- увеличился уставный капитал.
- увеличилась нераспределенная прибыль

Для расширения рынка сбыта (возможность продвижения товаров и ассортимента до большей массы потребителей), для повышения результативности и эффективности деятельности организации (оптимизация сбытовой деятельности) Обществом были созданы следующие обособленные подразделения (филиалы), находящиеся по адресам:

Адрес местонахождения филиала, ОП	Наименование филиала, ОП
440067, Пензенская область, г. Пенза, ул. Светлая, дом 50, офис 220, пом. 1, 2	Филиал "Пензенский"
620003, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Машинная, д42А, офис 202	Филиал "Екатеринбургский"
160004, Вологодская область, г. Вологда, ул. Ленинградский тупик, дом 10	Филиал "Вологодский"
188512 г. Санкт-Петербург, ул. Пилотов, д.34, литера Е	Филиал "Санкт-Петербургский"
394026, Воронежская область, г. Воронеж, Московский проспект, д.11	Филиал "Воронежский"
302009, Орловская область, г. Орел, Пушкина, пом.6 ком.221	Филиал "Орловский"
346439, Ростовская область, г. Новочеркасск, Харьковское шоссе, д.5	Филиал "Ростовский"
350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Им. Калинина, дом 327, офис Д-401	Филиал "Краснодарский"

630033, РФ, Новосибирская область, ул. Тюменская, д.8	Филиал "Новосибирский"
644073, Омская область, г. Омск, 10-я Любинская ул., дом 8	Филиал "Омский"
607686, Нижегородская область, Кстовский р-н, поселок Опытный, ул. Садовая, д. 131	Филиал "Нижегородский"
308570, Белгородская область, Белгородский р-он, пгт. Северный, ул. Березовая, здание 1/16.	Филиал "Белгородский"
625017, Тюменская область, , г. Тюмень, ул. ЯМСКАЯ, дом. 29, оф.101	Филиал "Тюменский"
г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 7, лит. А, пом. 78-Н (офис 433)	ОП "ДО Санкт-Петербургский"
Иркутская область, г. Иркутск, ул. Рабочая, д.2А	ОП "ДО Иркутский"
394018, г. Воронеж, ул. Кирова, д. 6А	ОП "ДО Воронежский"
г. Москва, Марксистская ул., дом 3	ОП «ДО Таганский»
Свердловская область, г. Березовский, ул. Коммуны, дом 84	ОП Логистический центр «Урал»
МО, городской округ Раменское, с. Софьино, Новорязанское ш., стр.1 пом.1	ОП Логистический центр «Софьино»
Республика Казахстан, 050043, г. Алматы, Бостандыкский р-н, мкр. Орбита, д.11, помещение 17	Представительство в Республике Казахстан

В отчетном периоде общее руководство деятельностью Общества осуществлял директор Каспарьянц Сергей Александрович на основании протокола №1 от 06.10.2015 Учредительного собрания участников ООО «ТД-ВИК» В соответствии с п. 15.3 Устава директор избран сроком на 5 лет.

Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета в отчетном периоде – главный бухгалтер, Плаксина Елена Александровна (основание – приказ от 15.02.2016 № 117-лс, трудовой договор от 12.02.2016 № ТД0000291).

2.Информация о видах деятельности.

2.1 Основной вид деятельности.

Основным видом деятельности является оптовая торговля ветеринарными лекарственными средствами, биопрепаратами, родентицидами, зоологическими средствами, атрибутами зооветеринарного назначения, кормами и кормовыми добавками.

Основными Покупателями являются:

- ОА "Омский бекон"
- ООО ТД Агроторг
- АО "Птицефабрика "Сибирская"
- ОА "Северная птицефабрика"
- ЗАО «Куриное Царство – Брянск»
- ЗАО "Тропарево"
- ОАО Птицефабрика "Васильевская"
- ООО «Лиско Бройлер»
- ООО «ЧЕРКИЗОВО-СВИНОВОДСТВО»
- АО фирма "Агрокомплекс" им.Н.И.Ткачева
- ООО "Агрофирма Ариант"
- АО Чамзинская п.ф.
- ООО МЕГАМИКС

Основными Поставщиками товаров (работ, услуг) являются:

- ООО «Берингер Ингельхайм»
- ООО «Интервет»
- ООО "Зоэтис"

- Биотал Лтд
- ВИРБАК
- ХАУПНЕР
- ИП ВИК здоровье животных, г.Витебск
- ОАО "Капитал-Прок"
- ООО"СКИПЕРС-РАША"
- Дочернее торговое унитарное предприятие "Торговый дом "ВИК-здоровье животных"
- ООО «Деловой мир»
- ООО «НПФ ВИК»

Основными расходами при осуществлении основного вида деятельности являются :

- Аренда офисных и складских помещений, транспорта
- Зарплата и страховые взносы
- Транспортные услуги
- Ремонт и обслуживание оборудования, транспортных средств
- Реклама в СМИ, участие в специализированных мероприятиях, выставках
- Аудит, консалтинг, юридические услуги,

Прибыль в б/у от основного вида деятельности составляет 554 096 тыс. руб.

Общая численность работников за отчетный период составляет 352 человек.

2.2 Финансовая и инвестиционная деятельность.

2.2.1 В 2020 г Общество не пользовалось кредитами коммерческих банков.

3. Налоговый учет.

Перечень расходов, не принятых в н/у:

- Членские взносы 1 917 753,98 руб. (ст.259.3 НК РФ)
- Списание товаров 2 240 292,08 руб.
- Прочие в размере 4 688 302,60 руб

4. Учетная политика

- Объекты основных средств, стоимость не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов (абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01). Стоимость указанных активов относится на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.
- Амортизация основных средств, используемых для деятельности организации и учтенных на счете 01 «Основные средства», начисляется линейным способом (п. 18, 19 ПБУ 6/01).
- Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. В стоимость импортных товаров включаются таможенные сборы и пошлины. Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров
- Себестоимость реализованных товаров определяется по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).
- Списание стоимости материалов производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО)
- Коммерческие расходы учитываются в себестоимости продукции (работ, услуг) полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются ежемесячно в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи»
- Расходы будущих периодов списываются на расходы в конце каждого месяца пропорционально сроку их потребления, определяемого в месяцах.
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется в общем порядке

5. Иная информация, обязательная для раскрытия

5.1.

- 65 154 763,14 руб. величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 и 3 п. 22 ПБУ 3/2006);
 - 117 923 611,12 руб. величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 и 3 п. 22 ПБУ 3/2006);
- Курс валют ЦБ на 31.12.20 составляли
- 1 USD = 73,8757 руб.
 - 1 EUR = 90,6824 руб.

5.2. Состав прочих оборотных и внеоборотных активов

Прочие оборотные активы:

Денежные документы - 66 439 руб.

Недостачи и потери от порчи ценностей - 2 233 774,29 руб.

Прочие внеоборотные активы:

Расходы будущих периодов (Лицензии на ПО) - 1 795 175,77 руб.

Регистрация ТУ, товарных знаков, вет препаратов - 225 684,79 руб.

5.3. Расшифровка прочих доходов и расходов:

Прочие доходы:

Строка 2340 "Прочие доходы", графа "За Январь 2020 - Декабрь 2020г."	
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств"/	12 774 332,00
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-2 129 055,33
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация прочего имущества"/	56 055,93
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Отчисления в оценочные резервы"/	157 369 116,78
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие операционные доходы (расходы)"/	10 622,65
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)"/	796 814,18
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прибыль (убыток) прошлых лет"/	20 619 384,85
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прибыль (убыток) прошлых лет"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-6 484,98
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Курсовые разницы"/	65 154 763,14
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Списание дебиторской (кредиторской) задолженности"/	12 414 129,63
Оборот по кредиту счета 91.01 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/	217 679 170,47
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-28 322 562,29
Итого по строке:	456 416 287,03
Безвозмездно полученные ТМЦ	8 640,00
Бонусы от поставщиков по программам лояльности	71 610 803,24
Доходы при конвертации валюты	846 179,67
Заккрытие резервов по сомнительным долгам	65 106 175,00
Излишки ТМЦ при инвентаризации	11 038 811,98
Курсовые разницы	49 031 462,17
Курсовые разницы положительные	
Реализация материалов со склада	104 796,14
Реализация ОС	7 895 572,72
Списание кредиторской задолженности	16 399 522,27
Страховое возмещение к получению	3 388 132,45
Штрафы, пени и неустойки по хоз. договорам к получению	4 112 400,57
Прочие внереализационные доходы разные	2 376 504,00

Прочие расходы:

Строка 2350 "Прочие расходы", графа "За Январь 2020 - Декабрь 2020г."	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация основных средств"/	8 490 867,20
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация прочего имущества"/	-2 129 055,33

расходов" - "Реализация основных средств"/ в корреспонденции со счетом 68.02	
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Реализация прочего имущества"/	19 414,95
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Отчисления в оценочные резервы"/	266 105 548,03
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Расходы на услуги банков"/	5 285 265,68
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие операционные доходы (расходы)"/	6 437 314,20
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)"/	2 949 072,60
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прибыль (убыток) прошлых лет"/	7 271 217,53
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прибыль (убыток) прошлых лет"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-6 484,98
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Курсовые разницы"/	117 923 611,12
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд"/	861 389,93
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/	221 072 169,88
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие внереализационные доходы (расходы)"/ в корреспонденции со счетом 68.02	-28 322 562,29
Оборот по дебету счета 91.02 /объекты со значением реквизита "Вид прочих доходов и расходов" - "Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам"/	89 180 351,49
Итого по строке:	695 138 120,01

6. Информация о связанных сторонах:

6.1 Информация об операциях со связанными сторонами (тыс. руб.):

	ООО ВЕТМАРКЕТ	ООО ВИК здоровье животных	ООО НПФ ВИК	ООО ГК ВИК
характер отношений (в соответствии с классификацией, приведенной в п. 6 ПБУ 11/2008)				
виды операций	приобретение и продажа товаров, работ, услуг	приобретение и продажа товаров, работ, услуг	приобретение и продажа товаров, работ, услуг;	аренда имущества и предоставление имущества в аренду, финансовые операции, включая предоставление займов, аутсорсинг
объем операций каждого вида (в абсолютном выражении, тыс.руб)	27 434 005,80 16 435 245,73	1 469 769 680,91 725 957,95	952 881 376,06 237 011 053,47	240 927 265,76 1 552 370,31 106 569 540,00
стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям (тыс.руб)	10 113 777,88	230 094 955,3 7	102 800 964,18	213 945 265,57
условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов;	Бессрочно, Безналичная, взаиморасчет	Бессрочно, Безналичная, взаиморасчет	Бессрочно, Безналичная, взаиморасчет	Бессрочно, Безналичная, взаиморасчет
величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	нет	нет	нет	нет
величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для	нет	нет	нет	нет

взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам				
---	--	--	--	--

6.2 Информация о бенефициарах:

	ФИО	дата рождения	паспортные данные (серия, номер, кем, когда выдан, код подразделения)	адрес регистрации	Доля (%)
Физ. лица	Виолина Виктория Яковлевна	23.03.1956	4519 573174 выдан 06.03.2020 г. ГУ МВД РОССИИ по г. Москве код 770-001	г. Москва, бульвар Зубовский, д. 35, корп. 1, кв. 4	50
	Каспарьянц Александр Сергеевич	14.09.1962	4506 253000 выдан 16.07.2003 г. ОВД Кузьминки г. Москвы	г. Москва, ул. Академика Скрябина, д. 28, корп. 2, кв. 5	50

Руководитель



(подпись)

Каспарьянц Сергей Александрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2021