

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
общества с ограниченной ответственностью
«Торговый дом»
за 2020 год**

Введение

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Торговый дом» (далее по тексту – «Организация») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В отчетном периоде Организацией не допускалось фактов неприменения правил бухгалтерского учета, действующих в Российской Федерации.

Отчетный период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Единица измерения показателей в годовой бухгалтерской отчетности- тысячи рублей (тыс. руб.).

ООО «Торговый дом» не подлежит обязательному аудиту.

1. Основные сведения об Организации:

2. Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕСТВЕННОСТЬЮ «ТОРГОВЫЙ ДОМ»
3. Сокращенное наименование: ООО «Торговый дом»
4. Дата регистрации: 19.06.2017 года
5. ИНН 2310201448 КПП 231001001
6. Юридический адрес: 350020, г. Краснодар, ул. Коммунаров, 290, пом. 19
7. Почтовый адрес: 350020, г. Краснодар, ул. Коммунаров, 290, пом. 19
8. Среднесписочная численность составляет 3 человек.

1.2. Основные виды деятельности

Основной: 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями;

Дополнительный: 46.74.3 Торговля оптовая ручными инструментами;

1.3. Филиалы и представительства Организации, обособленные подразделения - отсутствуют

1.4. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

1.5. Структура уставного капитала, основные участники

Уставный капитал Организации в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. рублей.
Уставный капитал оплачен полностью.

В 2020г. не происходили изменения состава учредителей:

С 19.06.2017 года единственным участником Общества является Кваша Ольга Андреевна.

1.6. Информация об органах управления

Основным органом управления Общества является единственный учредитель.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет Генеральный директор. В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

Генеральным директором Общества в 2020 является Аветисян Карен Тртатович.

2. Проведение инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности:

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности были проведены инвентаризации:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основных средств	31.12.2020
Материально-производственные запасы	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
Расчеты с бюджетом и Страховыми Фондами	31.12.2020

По данным инвентаризации, установлено, что фактическое наличие имущества соответствует данным бухгалтерского учета, излишки и недостачи не выявлены, существенных расхождений по расчетам с контрагентами не выявлено.

По состоянию на 31.12.2020г. проведена ревизия денежных средств в кассе. Остаток денежных средств в кассе организации составляет 0 рублей 00 коп. В результате ревизии излишков и недостач не обнаружено.

По состоянию на 31.12.2020г. проведена проверка остатков по расчетным счетам Организации с обслуживающими банками. В результате сверки остатков расхождений не установлено.

Годовая бухгалтерская отчетность Организации за 2020 год подготовлена в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в последней ред. Приказа №61н от 19.04.2019г., состоит из:

-бухгалтерского баланса;

-отчета о финансовых результатах;

-приложений к балансу и отчету о финансовых результатах, в т.ч. отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений в составе бухгалтерской отчетности.

В течение 2020 года учет всех операций Организации осуществлялся в соответствии с положениями Учетной политики на 2020 год, которая в свою очередь, составлена на основе требований действующего законодательства РФ по Бухгалтерскому учету и отчетности.

В 2020 году и предшествующие периоды, существенные ошибки, которые могли бы существенно повлиять и/или изменить показатели отчетности Организации отсутствовали.

3. Сведения о банковских счетах организации:

<i>№ п/п</i>	<i>Вид счета <*></i>	<i>Номер счета</i>	<i>Наименование российского или иностранного банка (кредитного учреждения)</i>	<i>Наименование страны местонахождения банка (кредитного учреждения): почтовый индекс, адрес, телефон</i>	<i>Дата открытия счета</i>
1	2	3	4	5	6
1	расчетный	40702810100000009261	ЮГ-ИНВЕСТБАНК (ПАО) г. Краснодар	350000, г. Краснодар, ул. ул Красная, 113	26.07.2017

4. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах и бухгалтерского баланса

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ 10/99) представлена ниже.

Пояснения к балансу.
Сведения об отдельных активах и обязательствах:

1. Основные средства

Состав основных средств, отраженных по строке 1150 представлен ниже:

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	10 994	(939)	-	(2 646)	700	(1 878)	-	-	8 348	(2 116)
	5210	за 2019г.	-	-	10 994	-	-	(939)	-	-	10 994	(939)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	10 994	(939)	-	(2 646)	700	(1 878)	-	-	8 348	(2 116)
	5211	за 2019г.	-	-	10 994	-	-	(939)	-	-	10 994	(939)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	10 994	-	(10 994)	-
в том числе: Mercedes-benz S 450 4MATIC MAYBACH (тип ТС: Легковой)	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	8 348	-	(8 348)	-
Mercedes-benz GLE 250 D 4MATIC (тип ТС: Легковой)	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	2 646	-	(2 646)	-

2. Запасы

Согласно п.27 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», в бухгалтерской отчетности подлежит раскрытию с учетом существенности следующая информация: Строка 1210 «Запасы» содержит информацию об остатках на 31.12.2020 (тыс. руб.)

2.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

4. Кредиторская задолженность.

4.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

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.	115 635	125 421	71	(49 329)	-	-	-	313	-	192 111
	5580	за 2019г.	48 120	91 740	110	(25 031)	-	-	315	381	-	115 635
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	63 092	33 673	30	(51 041)	-	-	-	-	-	45 755
	5581	за 2019г.	41 536	40 174	104	(18 722)	-	-	-	-	-	63 092
авансы полученные	5562	за 2020г.	50 487	69 302	-	2 844	-	-	-	-	-	122 633
	5582	за 2019г.	-	50 487	-	-	-	-	-	-	-	50 487
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 646	51	41	(798)	-	-	-	313	-	1 253
	5583	за 2019г.	611	715	6	(1)	-	-	315	-	-	1 646
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	410	22 394	-	(334)	-	-	-	-	-	22 470
	5586	за 2019г.	5 972	364	-	(6 307)	-	-	-	381	-	410
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	115 635	125 421	71	(49 329)	-	X	X	X	-	192 111
	5570	за 2019г.	48 120	91 740	110	(25 031)	-	X	X	X	-	115 635

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса ООО «Торговый дом» представлены ниже: (тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Расчетный счет	14	2 085
Касса	-	-
Итого	14	2 085

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах. (тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Выручка от реализации	292 724	185 831
Итого	292 724	185 831

(тыс.руб)

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Себестоимость продаж	272532	171 831
Итого	272532	171 831

Расшифровка прочих доходов и расходов

Виды расходов	за 31.12.2020	за 31.12.2019
Расходы на услуги банков	28	27
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	1 347	403
Прочие	21 079	34
Реализация основных средств	1 962	-
Реализация имущественных прав кроме	6 236	-

права требования		
Итого	30 652	464

Виды доходов	за 31.12.2020	за 31.12.2019
Прочие	20 515	25
Реализация основных средств	100	-
Реализация имущественных прав кроме права требования	7 121	-
Итого	27 736	25

Генеральный директор ООО «Торговый Дом»



К.Т. Аветисян