



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2021 ГОД

«25» февраля 2022 г

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БиоЛогия» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве 25 мая 2009 года за основным государственным регистрационным номером 1097746308330.

Юридический адрес является адресом местонахождения Общества – 127576, Россия, г. Москва, ул. Илимская, д. 5, корпус 2, офис 307.
Телефон – 8 (495) 956 22 37

Учредитель общества – физическое лицо – гражданин РФ – Хатченков Олег Николаевич.

Уставный капитал общества – 10 000,00 рублей – оплачен полностью.

Основной вид деятельности – код ОКВЭД – 46.3 – Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями.

Среднесписочная численность в 2021 году – 8 человек.

Фонд оплаты труда в 2021 году – 17 354 744,77 рублей.

Исполнительный орган общества – Генеральный директор – Хатченков Олег Николаевич.

По всем критериям общество относится к малым предприятиям.

2. Основные показатели деятельности предприятия

В 2021 году в качестве основного средства общество приобрело:

- Транспортное средство BMW M240I (тип ТС: ЛЕГКОВОЙ) VIN: WBA2J510707E41939 – третья амортизационная группа.
- Транспортное средство 37630A – третья амортизационная группа.
- Коммуникатор Apple iPhone 12 Pro Max 256 Gb – третья амортизационная группа.
- Моноблок Dell Inspiron 5400 23.8 Full HD i3 1115G4 – третья амортизационная группа.

Способ применения амортизации – линейный.

Оценка основных и малоценных средств осуществляется по фактическим затратам.

В аренде у общества находится офисное помещение, расположенное по адресу: 127576, г. Москва, ул. Илимская, д. 5, корп. 2.

В течение 2021 года общество являлось лизингополучателем в отношении следующих предметов лизинга:

- Автомобиль рефрижератор 37630A, гос. номер Н762ТР 750 по договору лизинга № 1942412-ФЛ/МТ4-18 от 08.10.2018 г., лизингодатель – АО «Лизинговая компания «Европлан»;

- Автомобиль BMW M240 I, гос. номер Т 090 УЕ 750 по договору лизинга № 2167134-ФЛ/МКГ-19 от 16.08.2019 г., лизингодатель – АО «Лизинговая компания «Европлан».
- Автомобиль BMW X4 2021 гос. номер О 552 ЕК 797 по договору лизинга № 2743104-ФЛ/ОДН-21 от 13.07.2021, лизингодатель – АО «Лизинговая компания «Европлан».

Товар, приобретенный обществом для последующей продажи, передается на ответственное хранение в, АГАМА ЛОГИСТИК ООО на основании договора по оказанию складских услуг.

Склад расположен в Московской области по адресу: 143581, Московская обл, г Истра, д Лешково, д. 210

Нематериальные активы на балансе общества отсутствуют.

Капитальных вложений на отчетную дату нет.

Товарно-материальные ценности представляют собой продукты питания, приобретенные для последующей продажи.

Метод списания ТМЦ – ФИФО.

Для доставки товаров покупателям, помимо собственного транспорта, общество привлекает сторонние транспортные компании. Основные из них – ООО «ИНТЕГРИТИ МСК» (ИНН 7713763079), ООО «ЕРТ» (ИНН 7721820852), ООО «Агама ЛОГИСТИК» (ИНН 5017083607), ИП Албутов Сергей Юрьевич (ИНН 212100072156), ИП Тонкошкур С.С. (ИНН 615509279068), ИП Пищанский А.В. (ИНН 771396018475), ООО "АЛЕКОН-ЛОГИСТИК" (ИНН 9729215709), ООО "НР ЛОГИСТИК" (ИНН 9715256060), ООО "ФОРТ ТРАНС ЛОГИСТИКА" (ИНН 7721847526), ИП Маджар Василий Васильевич (ИНН. 401107434772), ООО "ЧТИ" (ИНН 9715340435), Слеткин Денис Александрович ИП (ИНН 771810239106).

В 2021 году общество являлось импортером продуктов питания глубокой заморозки.

Поставщики:

- фирма Фросткроне Тейфулкост – Германия;
- фирма Салюд Фудгрупп Европа Б.В. – Нидерланды;
- фирма Агристо Н.В. – Бельгия;
- фирма Молино - Италия;
- фирма Родолфи Мансуето С.п.а - Италия;
- фирма Demetra Srl – Италия;
- фирма Руата СПА – Италия.

Товар проходит таможенную очистку и выпускается в свободное обращение на территорию РФ через Московский таможенный пункт. Таможенные операции от имени Общества производило ООО «Транс-Бизнес-1» на основании договора от 23.01.2013 г. № 0019/00-13-001.

Доставку импортного товара до склада ООО «БиоЛогия» осуществляли литовские транспортные компании:

- UAB Girteka logistics;
- UAB ADR8
- UAB Baltic transline.
- UAB ACURITA..

А также Российская компания:

- ООО "РТД" ИНН 6732140840.

Выручка от продажи продуктов питания, без учета налога на добавленную стоимость – 423 622 063,43 рублей.

Ставки налога на добавленную стоимость применяемые обществом в 2021 году – 20% и 10%.

Себестоимость закупок – -360 976 057,70 рублей.

Валовая прибыль –62 646 005,73рубля.

Расходы на продажу (коммерческие расходы) – -58 951 594,24рублей.

Структура расходов на продажу:

- Транспортные расходы;
- Услуги по складскому хранению товаров;
- Заработная плата и отчисления взносов на социальное страхование от ФОТ отдела продаж;
- Расходы на рекламу;
- Услуги связи, почты и интернета;
- Единовременное списание ТМЦ и МПЗ в эксплуатацию;
- Сертификация товаров;
- Амортизационные отчисления;
- Арендные (лизинговые) платежи;
- Канцелярские товары;
- Командировочные расходы;
- Комиссионные сборы сторонним организациям;
- Платежи за пользование правами на результаты интеллектуальной деятельности;
- Содержание служебного транспорта;
- Техническое обслуживание ОС и иного имущества;
- Юридические и консультационные услуги;
- Обязательное и добровольное страхование имущества;
- Прочие расходы.

Прибыль от продаж – 3 694 411,49 рублей.

Прочие доходы – 2 360 524,23 рублей.

Структура прочих доходов:

- Доходы по выставленным претензиям;
- Излишки, выявленные в результате инвентаризации;
- Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой;
- Премии, полученные от поставщиков
- Списание кредиторской задолженности, в связи с истечением сроков исковой давности.

Прочие расходы – 1 828 140,98рублей.

Структура прочих расходов:

- Расходы по претензиям;
- Расходы на оплату услуг кредитных организаций (комиссия банка);
- Налог и сборы;
- Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой;
- Премии, выплаченные покупателям;
- Проценты к оплате по банковским кредитам;
- Списание дебиторской задолженности, в связи с истечением сроков исковой давности;
- Прочие расходы.

Прибыль общества для целей налогообложения – 825 175,00рублей.

Чистая прибыль (Убыток) общества по итогам 2021 года (после начисления налога на прибыль) – 3 401 723,83 .

Финансовых вложений на отчетную дату нет.

В течение 2020 года общество пользовалось кредитными средствами банка. Кредитный договор с АО «Альфа-Банк» на возобновляемую кредитную линию №03VA9V от 16.06.21 и №03470V от 08.07.2020. Ограничение по лимиту задолженности – 10 000 000,00 и 5 990 000,00 рублей соответственно. Кредит на сумму 1 900 000,00 по договору №02NW4K от 21.05.2020 и 1 960 000,00 по договору №038P3K от 09.12.2020.

В 2021 году единственный участник общества – физическое лицо, гражданин РФ Хатченков Олег Николаевич приняли решение о выплате дивидендов. Общая сумма выплаченных дивидендов – 574 713,00 рублей.

В 2021 году резервы не создавались.

ПБУ 18/02 не применялось.

В течение 2021 года общество исчисляло и уплачивало следующие налоги и сборы:

- Налог на прибыль предприятий;
- Налог на добавленную стоимость;
- Транспортный налог;
- Взносы в ПФ РФ;
- Взносы в территориальный и федеральный фонды обязательного медицинского страхования.
- Социальное страхование и социальное страхование от несчастных случаев на производстве и травматизма.

Изменений в учетной политике на 2022 год нет.

Государственная помощь обществу не оказывалась.

Сделки со связанными сторонами не заключались.

Генеральный директор

О.Н. Хатченков