

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС» за 2021 год.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) **ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС»** зарегистрировано ИФНС № 5029 по г. Мытищи Московской области 15.03.2016 г. Свидетельство о госрегистрации серия 50 № 014268486 ОГРН 1165029052055, ИНН 5029208755, КПП 502901001, юридический адрес и фактический адрес: 141009, Московская обл, Мытищи г, Колонцова ул, дом 5, корпус Здание Лаб. Корпус "А".

Бухгалтерский баланс **ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС»** был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Информация:

1. Уставный капитал организации: 300 000 (триста тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: Российское юридическое лицо - ООО "Студия красоты и здоровья Диана" 197341, Санкт-Петербург г, Поликарпова аллея, дом № 2, помещение 1Н и иностранное юридическое лицо - HOLPINDUS, S.L 08185 Barselona, Spain Llica de Vall, C/ Garraf 4.
3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 46.45 Торговля оптовая
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 34 человека.
5. Основной поставщик товаров: ЛАМАРВИ, С.А.У., (LABORATORIOS COSMETICOS LAMARVI, SAU) - ИСПАНИЯ.
6. Основной товар: парфюмерные и косметические товары, оборудование для парикмахерских, сопутствующие товары.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика **ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС»** утверждена приказом директора Хельида Понсе Амадео от 30.12.2020 г. № 1. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Способ списание материалов - по средней себестоимости. Товары учитываются по покупным ценам (фактическая себестоимость). Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Инвентаризация имущества проводится на отчетную дату. Учет ведется с использованием программного обеспечения, бухгалтерской программы 1С, кассовой техники. Ведется наличный и безналичный расчет с покупателями с соблюдением кассовой дисциплины. Создаются резервы в целях равномерного списания расходов.

3. Информация о руководстве.

ООО "Студия красоты и здоровья Диана" Россия — учредитель, 49 % доли собственности в УК

HOLPINDUS, S.L Испания — учредитель, 51 % доли собственности в УК.

Должность генерального директора занимает Хельида Понсе А., на основании Приказа № 2 от 01.08.2016 г.

4. Основные показатели деятельности организации за 2021 год.

В отчетном году **ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС»**:

- выручка по основному виду деятельности: 166 280 тыс. руб.
- прочие доходы: 4 774 тыс. руб.
- Себестоимость продаж: 77 355 тыс. руб.
- Амортизация ОС: 436 тыс. руб;
- Фонд оплаты труда: 35 294 тыс.руб.;
- Аренда помещений: 7 431 тыс. руб;
- Прибыль до налогообложения: 15 592 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства и резервы.

На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 135 тыс. рублей, срок исполнения - 31.12.2022 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 827 тыс. руб. (2021 г.).

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Заработная плата.

Заработная плата со сроком погашения за декабрь 2021 года, по сроку: 12.01.2022 г. выплачена своевременно. Списочная численность работников на 31.12.2021 — 34 чел. Текущесть кадров — незначительна.

7. Прочая информация.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 15 ноября 2021 года ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС» заключило с учредителем ООО "Студия красоты и здоровья Диана" Договор займа на сумму 10 млн. руб. Сумма займа утверждена и выдана на основании Договора займа № 1/21 от 15.11.2021 г.
- 07 декабря 2021 года общим собранием учредителей ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС» рассмотрены и утверждены к выплате дивиденды за 2020 г. Протокол 2/21 от 07.12.2021 г. в размере 1 342 712,92 руб. (60% прибыли). Россия (49%) — 657 929,33 руб. Испания (51%) — 684 783,59 руб. (перевод в евро), за вычетом налогов 13% и 10%, соответственно. Учтено: Конвенция между Правительством Российской Федерации и Правительством Королевства Испания (ставка 10%).

Генеральный директор

ООО «ВМВ КОСМЕТИК ГРУП РУС»

Хельида Понсе А.



15.03.2022 г.