

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	177	(113)	2 415	-	-	(539)	-	-	2 593	(653)
	5210	за 2020г.	177	(54)	-	-	-	(59)	-	-	177	(113)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2021г.	177	(113)	886	-	-	(142)	-	-	1 064	(256)
	5211	за 2020г.	177	(54)	-	-	-	(59)	-	-	177	(113)
Неотделимые улучшения	5202	за 2021г.	-	-	993	-	-	(397)	-	-	993	(397)
	5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Мебель	5203	за 2021г.	-	-	383	-	-	-	-	-	383	-
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рекламная конструкция	5204	за 2021г.	-	-	153	-	-	-	-	-	153	-
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения ремонт офиса	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

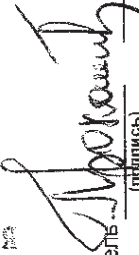
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

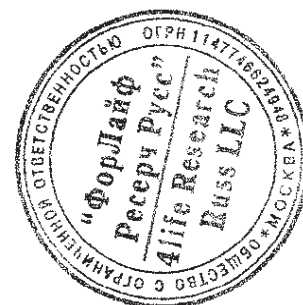
2.4. Иные использование основных средств

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	-	-	-
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	29 190	1 000	1 000
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	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

Руководитель  (подпись)
Прокопьева Ольга
Викторовна
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			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.	41 297	-	41 297	507 898	(444 304)	-	-	X	104 891	-	104 891	-	-
	5420	за 2020г.	63 948	-	63 948	430 344	(452 895)	-	-	X	41 297	-	41 297	-	-
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	439	-	439	3 912	(3 029)	-	-	53	1 322	-	1 322	-	-
	5421	за 2020г.	26	-	26	416	(3)	-	-	-	439	-	439	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	40 858	-	40 858	447 129	(384 418)	-	-	-	103 569	-	103 569	-	-
	5423	за 2020г.	63 922	-	63 922	301 424	(324 486)	-	-	24 899	40 858	-	40 858	-	-
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.	-	-	-	56 857	(56 857)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	128 504	(128 504)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

4.2. Запасы в залого

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:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ



Руководитель Прокольева Ольга Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской 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:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	5 199	(7)	6 761	-	(1 712)	-	-	-	-	-	10 241	-
	5530	за 2020г.	1 071	-	4 751	-	(630)	-	-	-	-	-	5 199	(7)
в том числе:	5511	за 2021г.	971	(7)	558	-	(963)	-	-	-	-	-	552	-
	5531	за 2020г.	302	-	964	-	(302)	-	-	-	-	-	971	(7)
заказчиками	5512	за 2021г.	1 146	-	4 064	-	(746)	-	-	-	-	-	4 464	-
	5532	за 2020г.	728	-	746	-	(328)	-	-	-	-	-	1 146	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	3 082	-	2 139	-	(3)	-	-	-	-	-	5 225	-
	5533	за 2020г.	41	-	3 041	-	-	-	-	-	-	-	3 082	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	5 199	(7)	6 761	-	(1 712)	-	-	X	-	-	10 241	-
	5520	за 2020г.	1 071	-	4 751	-	(630)	-	-	X	-	-	5 199	(7)

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	61 806	28 782	603	(8 066)	-	-	82 925
	5580	за 2020г.	55 230	36 253	1 544	(31 421)	-	-	61 606
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1 788	11 951	-	(1 788)	-	-	11 951
	5581	за 2020г.	15 262	1 788	-	(15 262)	-	-	1 788
авансы полученные	5562	за 2021г.	3 223	-	-	(3 223)	-	-	-
	5582	за 2020г.	262	3 223	-	(261)	-	-	3 224
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	56 595	1 181	603	(3 055)	-	-	55 324
	5583	за 2020г.	24 611	31 242	1 544	(803)	-	-	56 594
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	15 650	-	-	-	-	15 650
	5586	за 2020г.	15 095	-	-	(15 095)	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	61 806	28 782	603	(8 066)	-	-	82 925
	5570	за 2020г.	55 230	36 253	1 544	(31 421)	-	-	61 606

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

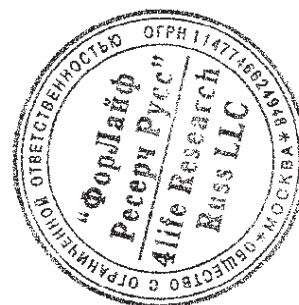
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

Руководитель (подпись) Прокольева Ольга
Викторевна
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

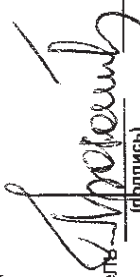


6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

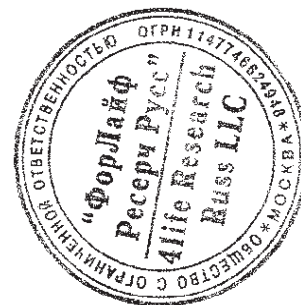
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 722	-
Расходы на оплату труда	5620	8 317	1 448
Отчисления на социальные нужды	5630	2 197	386
Амортизация	5640	539	59
Прочие затраты	5650	43 977	126 611
Итого по элементам	5660	56 752	128 504
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(62 711)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(5 959)	128 504

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

БУХГАЛТЕРСКИЙ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

Руководитель  (подпись) Прокopenko Ольга Викторовна (расшифровка подписи)

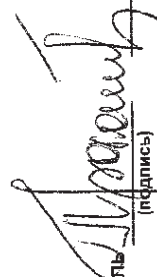
15 февраля 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	131	638	(407)	-	362
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	101	514	(325)	-	290
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	30	124	(82)	-	72

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

Руководитель  (подпись)
Прокопьева Ольга
Викторовна
(расшифровка подписи)

15 февраля 2022 г.

24



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФОРЛАЙФ РЕСЕРЧ РУСС»
ЗА 2021 год**

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Форлайф Ресерч Русс» (далее «Общество») занимается мелкооптовой торговлей пищевыми добавками, производство США.

Общество зарегистрировано по адресу РФ, 107045, г. Москва, Рождественский бульвар, д. 19, этаж 1, 2, помещ. IV, V

II. Связанные стороны

Учредителями Общества являются:

- компания «4Лайф Холдингс, ЭЛЭЛСИ». Регистрационный номер: 5605418-0160. Доля в уставном капитале 99%, что эквивалентно 9900,00 рублей.
- компания «4Лайф Ресерч, ЭЛЭЛСИ». Регистрационный номер: 2054078-0160. Доля в уставном капитале равна 1%, что эквивалентно 100,00 рублей.

На основании Решения собрания учредителей от 22.05.2014 года был избран Совет Директоров в составе:

- г-н Марк Флойд Остлер, гражданин Соединенных Штатов Америки, паспорт № 452110868, выдан Государственным Департаментом США 23.12.2010, зарегистрированный по адресу: Касл Вэллей Драйв, Блаффдейл, штат Юта 84065-5644, США;
- г-н Дэвид Тед Лайсонби, гражданин Соединенных Штатов Америки, паспорт № 505682746, выдан Государственным Департаментом США 28.08.2013, зарегистрированный по адресу: 304 Ист 1600 Норт, Орем, штат Юта 84057, США;
- г-н Стивен Дэвид Тью, гражданин Соединенных Штатов Америки, паспорт № 488601327, Государственным Департаментом США 22.02.2013 г., зарегистрированный по адресу: 8633 Парлейс Лейн, Парк Сити, штат Юта 84098, США.

Решением Собрания учредителей от 27.11.2019 года состав Совета Директоров был изменен. Из состава Совета директоров был выведен Стивен Дэвид Тью и введен

- г-н Дэниэл Спенсер Ли, гражданин Соединенных Штатов Америки, паспорт № 530414681, Государственным Департаментом США 12.03.2015 г., зарегистрированный по адресу: 10426 Саут Вермилльон Драйв, Саут Джордан, штат Юта 84095, США.

10426
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

В состав основного управленческого персонала организации, составляющего бухгалтерскую отчетность, входит Генеральный Директор – Прокопьева Ольга Викторовна. Заработная плата Генерального Директора в 2021 году начислялась с 1 июня 2021 года в сумме 2 801 799,06 рубля.

III. Существенные аспекты учетной политики

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 с изменениями и дополнениями и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.06.1998 № 34н.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Дата представления отчетности устанавливается в соответствии с порядком утверждения отчетности, определенным в учредительных документах Общества и Федеральным законом «О бухгалтерском учете».

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2021 г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, —отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Основные средства учитываются на счете 01.01 «Основные средства в организации». Информация об основных средствах раскрыта в Пояснении 2 «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы учитываются на счете 44.01 «Коммерческие расходы».

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения. Единицей бухгалтерского учета является каждое отдельное финансовое вложение.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

К финансовым вложениям относятся депозиты со сроком размещения более 3 месяцев. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе операционных доходов и расходов. При выбытии стоимость ценных бумаг определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Суммы созданных резервов по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.

8. Признание и учет доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается в отчетном периоде по мере отгрузки продукции Покупателям (или оказания услуг) при подписании транспортной накладной на получение товара на складе Хранителя самостоятельно или при подписании транспортной накладной на получение товара первым перевозчиком Покупателя на складе Хранителя.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, налога с продаж, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

9. Операции по продаже и покупке валюты

Операции по покупке валюты отражаются с использованием счета 57 «Переводы в пути».

Доходом /расходом признаются курсовые разницы, которые подлежат зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

IV. Раскрытие существенных показателей

10. Обществом заключены следующие договоры аренды нежилых помещений:

- ЗАО «Группа Присяжнюка. Управление инвестициями». Договор субаренды нежилого помещения № 20/2016 от 20.05.2016.
- ИП Клокова Е.В. Договор аренды нежилого помещения б/н от 28.04.2021.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ

11. Запасы

По состоянию на 31.12.2021 запасы числятся в сумме 104 890 781,58 рублей. Информация о наличии и движении запасов отражена в Пояснении 4 «Запасы» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Налоги и сборы

12.1. НДС

За отчетный год сумма начисленного к уплате НДС по способу признания выручки для целей налогообложения составила 219 088 916,87 рублей.

На счете 19 «Налог на добавленную стоимость» по состоянию на 31.12.2021 сальдо равно нулю.

В 2021 году Общество получило выручку, облагаемую НДС от продаж на территории РФ товара и необлагаемую НДС при реализации товара в страны Таможенного Союза (Казахстан, Беларусь).

12.2. Налог на прибыль

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере выполнения работ (оказания услуг).

Налоговая база по прибыли за отчетный год составила 343 389 472,00 рубля; налог на прибыль за отчетный период составил 68 677 894,00,00 рубля.

12.3. Экологический сбор

За 2021 год начислен экологический сбор в сумме 23 730,05 рубля.

12.4. Налог на имущество

За 2021 год начислен налог на имущество с недвижимого имущества (неотделимые улучшения) в сумме 4.033,00 рубля.

12.5. Дебиторская задолженность

Крупнейшими дебиторами Общества на 31.12.2021 являются

- ООО ДХЛ Глобал Форвардинг сумма 3 846 183,62 рубля;
- ООО «Культурно-развлекательный центр» сумма 400 000,00 рублей;
- ИП Клокова Е.В. сумма 650 000,00 рублей;
- ООО «Мой стенд» сумма 378 000,00 рублей.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021 отсутствует.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в Приложении 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ

Денежные средства и денежные эквиваленты характеризуются следующей таблицей:

в тыс.руб.			
№ счета	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
51	117 382	110 410	76 504
52	2	1	2
Итого:	117 384	110 411	76 506

12.6. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме, определенной Уставом Общества, в размере номинальной стоимости доли участника.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 000 рублей.

В 2015 году собственниками было принято решение о трех взносах в имущество Общества в денежной форме. Общая сумма взносов составляет 15 470 912,49 рубля.

Сумма взноса в имущество отражена по статье «Добавочный капитал» бухгалтерского баланса.

В 2021 году по Решению собрания учредителей были начислены дивиденды за 2020 год и промежуточные дивиденды за 6 месяцев 2021 год учредителям в общей сумме 159 052 033,16 рублей в долях в соответствии с вкладами в уставный капитал Общества.

12.7. Кредиторская задолженность

Крупнейшими кредиторами Общества на 31.12.2021 являются

- ООО Биомедикал (США) сумма 10 362 242,69 рублей;
- ИП Алексеева Л.А. сумма 2 686 699,00 рублей;
- ИП Егоров сумма 1 747 070,00 рублей;
- ИП Кручинина М.Н. сумма 1 360 271,00 рубль.

Подробная информация о кредиторской задолженности приведена в Разделах 5.3 и 5.4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.8. Финансовые результаты деятельности Общества.

БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

в тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Выручка	2110	910 138	825 354
Себестоимость продаж	2120	(375 155)	(322 517)
Валовая прибыль (убыток)	2100	534 983	502 837
Коммерческие расходы	2210	(56 752)	(128 504)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	478 231	374 333
Проценты к получению	2320		
Прочие доходы	2340	7 684	9 648
Прочие расходы	2350	(200 082)	(21 525)

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	285 833	362 456
Налог на прибыль	2410	(68 800)	(128 168)
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(68 678)	(128 182)
Отложенный налог на прибыль	2412	(122)	13
Прочее	2460	(629)	(1544)
Чистая прибыль (убыток)	2400	216 404	232 744

Информация по затратам, их распределению по статьям приведена в Разделе 6.4. Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Прочие прибыли и убытки

Счет 99.09. Прочие прибыли и убытки

Счет 99.09 учет штрафы, пени, сверка с ИФНС в 2021 год сумма 628 740,01 рублей.

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

14.1. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 « Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- Оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам
- Оценочное обязательство по страховым взносам на обязательное социальное страхование с предстоящих заработанных неиспользованных отпусков работников
- Оценочное обязательство по страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с предстоящих заработанных неиспользованных отпусков работников.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату. Величина оценочного обязательства по страховым взносам рассчитана исходя из полученной величины заработанных неиспользованных отпусков работникам по состоянию на отчетную дату.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 7.Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14.2. Условные обязательства и условные активы

В 2021 году Общество не имело условных обязательств и условных активов.

Ввиду наличия в российском хозяйственном и налоговом законодательстве норм, допускающих неоднозначное толкование, а также в связи с тем, что это законодательство

БУХГАЛТЕРСКИЙ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

претерпевает частые изменения, руководство Общества допускает, что оценка тех или иных фактов хозяйственной деятельности может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми и иными контролирующими органами. Руководство общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности

14.3. Финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами в 2021 году

В отчетный период Общество производило финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами: ООО «Биомедикал Ресерч Лабораторис» (США); юридический адрес: 9850 South 300 West Sandy, Utah 84070. USA.

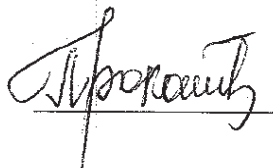
Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2000 «Информация о связанных сторонах».

Связанными сторонами в 2021 году осуществлялись операции купли-продажи товаров на общую сумму 5 348 743,28 долларов США, что эквивалентно 400 142 804,17 рублей. Кредиторская задолженность по расчетам с ООО «Биомедикал Ресерч Лабораторис» на 31.12.2021 равна 139 478,80 долларов США, что эквивалентно 10 362 242,69 рублей.

15. Чистые активы

Расчет чистых активов Общества осуществлялся в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 28.08.2016 № 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов». На 31.12.2021 года стоимость чистых активов равна 151 187 тысяч рублей.

Генеральный директор



Прокопьева Ольга Викторовна

28 февраля 2022 года



БУХГАЛТЕРСКАЯ
ОТЧЕТНОСТЬ
ПОДТВЕРЖДЕНА
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

Прошито и пронумеровано.

Всего листов 31 (тридцать один)

Генеральный директор

~~ООО АУДИТ-УНИВЕРСАЛ~~

Леонов П.Ю.

