

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

ООО «УДМУРТИТЕЛ»  
ИНН 1807003000  
ОГРН 1018000000000  
Юридический адрес: Республика Удмуртия, г. Ижевск, пр. Мухоморова, д. 10

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКИЙ  
 ОТЧЕТ  
 КОМПАНИИ  
 ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКАЯ  
ОТЧЕТНОСТЬ  
ОБЩЕСТВА С  
ОГРАНИЧЕННОЙ  
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
000 АУДИТ - УЛЬЯНОВСКОЕ



Яворский Владимир  
Владиславович  
(расшифровка подписи)

**2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	741	(169)	330	-	(632)	-	-	1 071	(801)
	5210	за 2020г.	191	(106)	550	-	(64)	-	-	741	(169)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	550	-	-	-	-	-	-	550	(550)
	5211	за 2020г.	-	-	550	-	-	-	-	550	-
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	191	(169)	330	-	(82)	-	-	521	(251)
	5212	за 2020г.	191	(106)	-	-	(64)	-	-	191	(169)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого: 1 071 (801)

## 2.2. 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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	330	-	(330)	-
	5250	за 2020г.	-	550	-	(550)	-
Ноутбук Lenovo 3	5241	за 2021г.	-	55	-	(55)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo 4	5242	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер с системой хранения данных	5243	за 2021г.	-	207	-	(207)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
SOLARIS	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	550	-	(550)	-

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

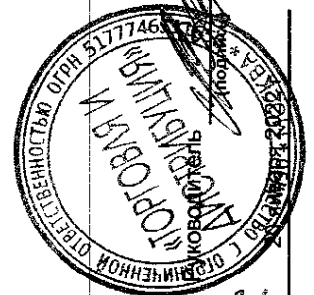
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-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

ООО «АВАНТ / УЛЬТРАСД»  
 170000, г. Тверь, ул. Мухоморова, д. 17  
 ОГРН 5027003888  
 ИНН 5007003888

## 2.4. Иное 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	48 476	-	-
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	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"АВАНТ-УНИВЕРСАЛ"  
ИНН 50/0000000000  
ОГРН 5177746



Яворский Владимир  
Владиславович  
(расшифровка подписи)

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО АУДИТ + УЧЕТ



**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	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2021г.	18 755	-	18 755	729 560	(729 532)	-	-	-	-	18 783	-	18 783
	5420	за 2020г.	18 886	-	18 886	701 232	(701 363)	-	-	-	-	18 755	-	18 755
в том числе:	5401	за 2021г.	-	-	-	379	(379)	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	156	(156)	-	-	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5403	за 2021г.	18 755	-	18 755	709 316	(709 288)	-	-	-	-	18 783	-	18 783
	5423	за 2020г.	18 886	-	18 886	682 943	(683 074)	-	-	-	-	18 755	-	18 755
Товары для перепродажи	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2021г.	-	-	-	19 865	(19 865)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	18 133	(18 133)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого по разделу 4

**4.2. Запасы в залоге**

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

БУХГАЛТЕРСКАЯ  
СЛУЖБА  
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ



Яворский Владимир  
Владиславович  
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	248 781	-	2 177	-	(21 972)	-	-	-	-	-	-	17	-	228 986	(17)
	5530	за 2020г.	263 063	-	2 502	-	(16 784)	-	-	-	-	-	-	-	-	248 781	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	244 656	-	-	-	(19 101)	-	-	-	-	-	-	-	-	225 555	(17)
	5531	за 2020г.	259 144	-	-	-	(14 488)	-	-	-	-	-	-	-	-	244 656	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	1 289	-	1 250	-	(1 289)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 250	-
	5532	за 2020г.	294	-	1 272	-	(277)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 289	-
Прочая	5513	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
налоги и сборы	5514	за 2021г.	1 466	-	-	-	(452)	-	-	-	-	-	-	X	-	1 014	-
	5534	за 2020г.	2 633	-	486	-	(1 653)	-	-	-	-	-	-	X	-	1 466	-
страховые взносы	5515	за 2021г.	253	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	-	X	-	222	-
	5535	за 2020г.	-	-	289	-	(36)	-	-	-	-	-	-	X	-	253	-
расчеты с персоналом организации	5516	за 2021г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5536	за 2020г.	2	-	66	-	(66)	-	-	-	-	-	-	X	-	2	-
разные дебиторы и кредиторы	5517	за 2021г.	1 115	-	927	-	1 097	-	-	-	-	-	-	X	-	945	-
	5537	за 2020г.	990	-	389	-	(264)	-	-	-	-	-	-	X	-	1 115	-
Итого	5500	за 2021г.	248 781	-	2 177	-	(21 972)	-	-	-	-	-	-	X	17	228 986	(17)
	5520	за 2020г.	263 063	-	2 502	-	(16 784)	-	-	-	-	-	-	X	-	248 781	-

ООО «АВТОСЕРВИС»  
 ОГРН 5020700000000  
 ИНН 5007000000  
 Юридический адрес: 400000, г. Волгоград, ул. Дзержинского, д. 100  
 Фактический адрес: 400000, г. Волгоград, ул. Дзержинского, д. 100  
 ОГРНИП 316000000000000

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

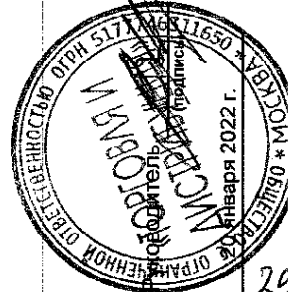
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	224 541	135 216	-	(167 452)	-	(167 452)	-	17	-	192 322
	5580	за 2020г.	241 445	1 362 932	-	(1 399 836)	-	(1 399 836)	-	-	-	224 541
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	48 035	2 360	-	(151)	-	(151)	-	-	-	50 244
	5581	за 2020г.	30 687	813 452	-	(796 104)	-	(796 104)	-	-	-	48 035
авансы полученные	5562	за 2021г.	12 002	1 852	-	(3 312)	-	(3 312)	-	-	-	10 541
	5582	за 2020г.	4 984	8 625	-	(1 617)	-	(1 617)	-	-	-	12 002
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	429	2	-	(100)	-	(100)	-	17	-	331
	5583	за 2020г.	282	201	-	(54)	-	(54)	-	-	-	429
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
страховые взносы	5567	за 2021г.	20	6	-	9	-	9	-	-	-	35
	5587	за 2020г.	66	-	-	(46)	-	(46)	-	-	-	20
задолженность перед персоналом организации	5568	за 2021г.	174	36	-	-	-	-	-	-	-	210
	5588	за 2020г.	189	4 862	-	(4 877)	-	(4 877)	-	-	-	174
разные дебиторы и кредиторы	5569	за 2021г.	163 881	130 960	-	(163 880)	-	(163 880)	-	-	-	130 961
	5589	за 2020г.	205 227	555 792	-	(597 136)	-	(597 136)	-	-	-	163 881



**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  
СЛУЖБА  
КОМПАНИИ  
ООО АВАНТ - УНИВЕРСАЛ



Яворский Владимир  
Владиславович  
(расшифровка подписи)



**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

БУХГАЛТЕРСКИЙ  
ОТЧЕТ  
ЗА ПЕРИОД  
000 АУДИТ - УВЕДОМЛЕНИЕ



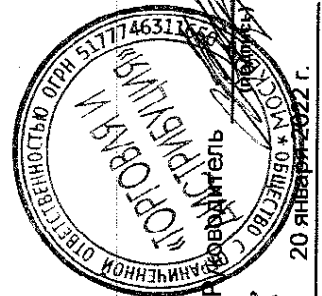
Яворский Владимир  
Владиславович  
(расшифровка подписи)



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910				
за 2020г.	5920				
за 2021г.	5911				
за 2020г.	5921				

ЯВОРСКИЙ ВОЕННЫЙ  
 ГОСУДАРСТВЕННЫЙ  
 УНИВЕРСИТЕТ  
 000 АВАНТ - УНИВЕРСАЛ



Яворский Владимир  
 Владиславович  
 (расшифровка подписи)

20 Января 2022 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ  
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «ТИД»**

**ЗА 2021 ГОД**

БУХГАЛТЕРСКИЙ  
ОТЧЕТ  
ПО ФОРМЕ № 2  
ООО АУДИТ - УНИВЕРСАЛ

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговля и Дистрибуция»

Сокращенное наименование: ООО «ТиД»

Общество с ограниченной ответственностью «Торговля и Дистрибуция» (именуемое в дальнейшем по тексту Общество) учреждено на основании Решения единственного учредителя № 1 от 04 декабря 2017 года

Юридический адрес Общества:

- до 30.10.2018 года - Россия, 129347, г. Москва, Ярославское шоссе, д.124, этаж 1, помещение XI, комната 9, офис 8Г;

- с 30.10.2018 года – 143350, г. Москва, поселение Марушкинское, вблизи деревни Шарапова, складской корпус № 5, этаж 4, комната 25;

- с 23.07.2020 года – 108809, г. Москва, поселение Марушкинское, деревня Шарапово, улица Придорожная, д.9, стр.1, этаж 4, комната 25.

Телефон Общества: +7 (499) 486-10-27.

Общество зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве 11 декабря 2017 года.

ОГРН 5177746311650

ИНН 7716882797

КПП 771601001 (до 30.10.2018 года), 775101001 (с 30.10.2018 года)

ОКПО 20498143

ОКАТО 45280597000 (до 30.10.2018 года), 45297562000 (с 30.10.2018 года)

ОКТМО 45365000000 (до 30.10.2018 года), 45949000000 (с 30.10.2018 года)

ОКФС 16

ОКОПФ 12300

ОКВЭД 46.31.21

Общество 06 апреля 2018 года поставило на учет обособленное подразделение по адресу: г. Москва, п. Марушкинское, вблизи деревни Шарапова, Складской корпус № 5, (по СПОЗУ № 5), назн.: нежил. лит. В, 1 этаж, комн.27 (номер по плану) (S=1 534,3 кв.м.) о чем имеется уведомление о постановке на учет № 447677837 от 20.04.2018 года и присвоен ОГРН 5177746311650, КПП 775145001.

С 19 октября 2020 года изменился юридический адрес обособленного подразделения: 108809, г. Москва, поселение Марушкинское, деревня Шарапово, ул. Придорожная, д.9, 1, Складской корпус № 5 (по СПОЗУ №5), назн.: неж., лит.В, 1 эт., ком.27 по плану S=1 534,3 кв.м., о чем имеется уведомление о постановке на учет № 575581291 от 19.10.2020 года.

Общество руководствуется Уставом, редакция которого утверждена Решением единственного учредителя № 1 от 04.12.2017 года.

Управление Обществом осуществляется Общим собранием участников Общества («Общее собрание») и единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет – генеральный директор, который избирается Общим собранием участников Общества бессрочно, действует на основании Устава и может переизбираться неограниченное число раз.

Генеральный директор подотчетен и подконтролен Общему собранию, несет перед ними ответственность за результаты деятельности Общества.

Учредителем Общества является Яворский Владимир Владиславович – физическое лицо, доля в уставном капитале 100% (10 000 000 рублей).

Основная цель Общества – получение прибыли от предпринимательской деятельности. Основным видом деятельности Общества – реализация алкогольных напитков, включая их оптовые закупки, хранение и поставки, ведение торгово-закупочной деятельности алкогольными товарами. Также Общество занимается оптовой торговлей бардой.

Общество имеет лицензию на закупку, хранение и поставку алкогольной продукции № 773АП0007782 от 18 июня 2018 года. Срок действия лицензии до 17 июня 2023 года. В связи со сменой юридического адреса выдана переоформленная лицензия на закупку, хранение и поставку алкогольной продукции № 773АП00087522 от 03 декабря 2018 года.

Лицензируемая деятельность осуществляется по адресу: Россия, г. Москва, п. Марушкинское, территория вблизи д. Шарاپово, складской комплекс № 5, эт.4, ком.25.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2021 год осуществляет аудиторская компания ООО АУДИТ – УНИВЕРСАЛ, являющаяся членом саморегулируемой организации аудиторов и аудиторских организаций Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), регистрационный номер 11606065108. Саморегулируемая организация аудиторов и аудиторских организаций Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) внесена в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов 30 декабря 2009 года за основным регистрационным номером 06.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

2020 год	3 чел.
2021 год	4 чел.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика определяет правила учета хозяйственных операций с целью подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Методологической основой для составления финансовой отчетности Общества являлись:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;

- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" досрочно.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" досрочно.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Внутренний контроль совершаемых в организации фактов хозяйственной жизни регламентируется Положением о внутреннем контроле, утвержденным генеральным директором общества.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется главным бухгалтером общества.

### **Основные средства**

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Если его стоимость менее установленного лимита, то такой актив учитывается в составе запасов.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Затраты организации на регулярные (с периодичностью реже одного раза в год) ремонты и техобслуживание объектов ОС признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

### Запасы.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоборудования, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

### Товары

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

## Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

## Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются выручка от продажи продукции (товаров), выполнения работ (оказания услуг).

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.

Суммы потерь по страховым случаям списываются в дебет счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет "Расчеты по имущественному и личному страхованию". Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, отражаются по дебету счетов учета денежных средств и кредиту счета 76,

субсчет "Расчеты по имущественному и личному страхованию". Разница между суммой потерь и суммой полученного страхового возмещения списывается в дебет (кредит) счета 91 "Прочие доходы и расходы".

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, относятся на виновных лиц. Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, отражаются:

- на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет "Расчеты по возмещению материального ущерба" (если виновное лицо является работником организации);
- на счете 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет "Расчеты по претензиям" (в иных случаях), на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Разница между взыскиваемой суммой и суммой недостачи списывается со счета 73 (76), на счет 91 "Прочие доходы и расходы".

### **Налог на добавленную стоимость**

Выручка от реализации товаров, налогообложение которой производится по налоговой ставке 20 процентов, учитывается обособленно от выручки от реализации товаров, налогообложение которой производится по налоговой ставке 10 процентов.

### **Налог на прибыль**

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

### **Бухгалтерская отчетность**

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Общество предоставляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность следующим внешним пользователям:

- Учредителям;
- Финансовым органам;
- Государственным органам статистики;
- Другим заинтересованным органам.

### **3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Общество не имеет нематериальных активов.

### **4. РЕЗУЛЬТАТЫ ИСЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)**

Расходы на НИОКР в 2020 г. и в 2021 г. не осуществлялись.

### **5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ.**

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Приложение 1: Таблицы 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование основных средств».

Заложенных основных средств в качестве обеспечения по банковским кредитам, по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года, Общество не имеет.

Основные средства не включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года.

Общество не имеет объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года.

### **6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Приложение 1: Таблицы 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2 «Иное использование финансовых вложений».

БУХГАЛТЕРСКАЯ  
ОТЧЕТНОСТЬ  
ПО СТОИМОСТИ  
000 АДВТ - 15.12.2021

Общество не имеет финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года.

Общество не имеет долевых финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года.

Общество не имеет обеспечений, полученных по предоставленным займам по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года.

Общество не имеет депозитных вкладов по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года.

## 7. ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Приложение 1: Таблицы 4.1 «Наличие и движение запасов», 4.2 «Запасы в залоге».

Резерв под обесценение запасов не создается.

## 8. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

По статье «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» Общество отражает сумму налога, подлежащую возмещению из бюджета при выполнении условий, предусмотренных Налоговым Кодексом РФ. Непринятый НДС к возмещению по приобретенным материально-производственным запасам, работам и услугам по состоянию на 31 декабря 2020 года – 1 300 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2021 года – 2 083 тыс. руб.

тыс. руб.

Контрагент	2020 год	2021 год
ООО «САМ»	2	-
Акционерное общество «Руст России»	1 298	1 608
Общество с ограниченной ответственностью «Складской комплекс»	-	475
<b>Итого</b>	<b>1 300</b>	<b>2 083</b>

## 9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Приложение 1: Таблицы 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность».

БУХГАЛТЕРСКАЯ  
ОТЧЕТНОСТЬ  
ООО АУДАТ - УНИВЕРСАЛ

**Распределение дебиторской задолженности по показателям:**

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2021 год
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	1 289	1 250
Покупатели и заказчики	244 656	225 537
Налоги и сборы	1 466	1 023
Страховые сборы	253	232
Расчеты с персоналом организации	2	-
Разные дебиторы и кредиторы	1 115	927
<b>Итого</b>	<b>248 781</b>	<b>228 969</b>

**Дебиторская задолженность по авансам, выданным поставщикам и подрядчикам, представленная в бухгалтерском балансе, расшифрована в таблице:**

тыс. руб.

Контрагент	2020 год	2021 год
ООО «Аудит - Универсал»	237	255
АО «Почта России»	17	16
ООО «Складской комплекс»	965	958
ООО «Телеком Сервис»	-	21
Филиал Ростехинвентаризация – Федеральное БТИ по ЦФО АО	68	-
АО «ЦентрИнформ»	2	-
<b>Итого</b>	<b>1 289</b>	<b>1 250</b>

БУХГАЛТЕРСКАЯ  
ОТЧЕТНОСТЬ  
И  
ИНФОРМАЦИЯ  
ООО «АУДИТ - УНИВЕРСАЛ»

**Дебиторская задолженность покупателя и заказчики, представленная в бухгалтерском балансе, расшифрована в таблице:**

тыс. руб.

<b>Контрагент</b>	<b>2020 год</b>	<b>2021 год</b>
ООО «Торговый Дом «Русский Алкоголь – Москва»	244 631	225 537
ООО «Спецтрансатлантик»	15	15
Прочие	10	2
Резервы по сомнительным долгам	-	(17)
<b>Итого</b>	<b>244 656</b>	<b>225 537</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не получило обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не получило обеспечения в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом.

## **10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.**

**Остатки денежных средств на счетах расшифрованы в таблице:**

тыс. руб.

<b>Счета учета денежных средств</b>	<b>Сальдо на 31.12.2020</b>	<b>Сальдо на 31.12.2021</b>
Денежные средства на расчетных счетах	8 563	3 422
Денежные средства в кассе	21	38
<b>Итого</b>	<b>8 584</b>	<b>3 460</b>

Информация по существенным денежным потокам, связанным с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов производства и с расширением масштабов этой деятельности, отсутствует в связи с отсутствием самой деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не имеет сумм денежных средств, недоступных для использования.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не имеет средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не имеет возможности привлечения дополнительных денежных средств.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не имеет неиспользованные поручительства от третьих лиц для получения кредита.

## 11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ.

Прочие активы представлены в таблице:

тыс. руб.

Вид актива	2020 год		2021 год	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
НДС по авансам и предоплатам		1 091		
Расходы будущих периодов	487	86	510	149
<b>Итого</b>	<b>487</b>	<b>1 177</b>	<b>510</b>	<b>149</b>

## 12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Номинальные доли участников в Уставном капитале общества представлены в таблице:

тыс. руб.

№ п/п	Участник	2020 год		2021 год	
		Сумма вклада в УК	Доля в %	Сумма вклада в УК	Доля в %
1.	Яворский Владимир Владиславович	10 000,00	100	10 000,00	100
	<b>Итого</b>	<b>10 000,00</b>	<b>100</b>	<b>10 000,00</b>	<b>100</b>

Изменение нераспределенной прибыли за период представлено в таблице:

тыс. руб.

Вид пассива	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	45 110	51 885
<b>Итого</b>	<b>45 110</b>	<b>51 885</b>

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества:

- за 2020 год составила 6 553 тыс. руб.

- за 2021 год составила 6 775 тыс. руб.

В УНГА БУХГАЛТЕРСКАЯ  
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
ИП  
000 АУДИТ - УНГАБРОУЛ

### 13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года у Общества заемных обязательств нет.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не имеет векселей и облигаций, выпущенных и проданных третьим лицам.

### 14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода оценочных обязательств представлено в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Приложение 1: Таблица 7 «Оценочные обязательства».

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года Общество не имеет оценочных обязательств.

### 15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности - Приложение 1: Таблицы 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность».

#### Распределение кредиторской задолженности по показателям:

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2021 год
Авансы полученные	12 002	10 541
Поставщики и подрядчики	48 035	50 244
Налоги и сборы	429	331
Страховые сборы	20	35
Расчеты с персоналом организации	174	210
Разные дебиторы и кредиторы	163 881	130 961
<b>Итого</b>	<b>224 541</b>	<b>192 322</b>

БУХГАЛТЕРСКИЙ  
АКТОБСКИЙ  
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
000 АУЧЭТ - УЮ ЖЫСАИ

Кредиторская задолженность по полученным авансам представленная в бухгалтерском балансе, расшифрована в таблице:

тыс. руб.

Контрагент	2020 год	2021 год
ООО «А-Мега»	-	930
ООО «Агрофирма НУР»	168	-
ООО «Агровита»	348	3
ООО «Биотрейд»	21	7
ПАО «ВГДЗ»	348	724
ООО «ГК Сельхозпродукт»	411	4
ИП Мальков Роман Сергеевич	-	47
ООО «МиксТрейд»	7 669	5 656
ООО «Протеин Нутришенс»	427	496
ООО «СОПЗ»	291	722
ООО «Тагро»	2 290	1 943
Прочие	29	9
<b>Итого</b>	<b>12 002</b>	<b>10 541</b>

Кредиторская задолженность по налогам, представленная в бухгалтерском балансе, расшифрована в таблице:

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2021 год
Налог на добавленную стоимость	429	321
Налог на доходы физических лиц	-	7
Транспортный налог	-	3
<b>Итого</b>	<b>429</b>	<b>331</b>

БУХГАЛТЕРСКАЯ  
 2021  
 ООО АУДИТ - ЮР/ДЕ/ОАИ

**Кредиторская задолженность по поставщикам и подрядчикам, представленная в бухгалтерском балансе, расшифрована в таблице:**

тыс. руб.

Контрагент	2020 год	2021 год
АО «Корп Софт»	42	-
ООО «РСВ»	19 004	22 180
АО «Руст Россия»	28 881	28 881
ООО «Складской комплекс»	94	61
ИП Фроленко Екатерина Дмитриевна	-	71
Прочие	14	9
НДС по авансам и предоплатам	-	(958)
<b>Итого</b>	<b>48 035</b>	<b>50 244</b>

**Кредиторская задолженность по разным дебиторам и кредиторам, представленная в бухгалтерском балансе, расшифрована в таблице:**

тыс. руб.

Контрагент	2020 год	2021 год
АО «Банк Русский Стандарт»	163 881	130 961
<b>Итого</b>	<b>163 881</b>	<b>130 961</b>

АО «Руст Россия» уведомило Общество о том, что у него были заключены договора финансирования с АО «Банк Русский Стандарт» под уступку денежного требования (факторинга), в соответствии с которым АО «Банк Русский Стандарт» передает АО «Руст Россия» денежные средства в счет денежного требования АО «Руст Россия» к Обществу, вытекающего из договора поставки № Д-2018-РР-44464 от 19.06.2018 года, а АО «Руст Россия» уступает АО «Банк Русский Стандарт» данное денежное требование.

БУХГАЛТЕРСКИЙ  
АКТОМ  
И  
ООО АУНТ - УНДЕРГОЛД

## 16. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года прочие обязательства у Общества отсутствуют.

## 17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ОБЩЕСТВА.

Структура выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) определена в соответствии с основными принципами учетной политики и отраженными в ней основами для составления финансовой отчетности Общества.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах по факту поставки (отгрузки) товара, независимо от времени получения оплаты за реализованные товары.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора/документа или подтвержденное иным соответствующим способом;
- Сумма выручки может быть определена;
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- Право собственности (владения, пользования, распоряжения) перешло от Общества к покупателю;
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В соответствии с учетной политикой доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продуктов и товаров, а также доходы по другим видам деятельности в соответствии с Уставом Общества и носящие регулярный характер.

Выручка от продаж представленная в отчете о финансовых результатах, расшифрована в таблице:

тыс. руб.

Номенклатурная группа	2020 год	2021 год
Алкогольная продукция	485 678	380 267
Сухая барда	223 834	357 611
<b>Итого</b>	<b>709 512</b>	<b>737 878</b>

В течение 2020 года и 2021 года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов неденежными средствами.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности – Приложение № 1: Таблица № 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»

ООО «УДАТ - ИНТЕРВЭЛ»  
050 АУДАТ - ИНТЕРВЭЛ

Себестоимость реализованных товаров, представленная в отчете о финансовых результатах, расшифрована в таблице:

тыс. руб.

Себестоимость продаж	2020 год	2021 год
Алкогольная продукция	469 768	368 716
Сухая барда	213 175	340 572
<b>Итого</b>	<b>682 943</b>	<b>709 288</b>

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным договору документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота; Сумма расхода может быть определена;
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество передало актив, либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и учитываются в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Коммерческие расходы признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности. Все коммерческие расходы, отраженные на счете 44 «Расходы на продажу», списываются на счет 90 «Продажи»

Коммерческие расходы, представленные в отчете о финансовых результатах, расшифрованы в таблице:

тыс. руб.

Статья затрат	2020 год	2021 год
Амортизация	64	843
Аренда имущества	9 083	9 444
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	9	11
Имущественные налоги	-	3
Материальные затраты	1 805	1 723
Оплата труда	4 630	5 513
Прочие затраты	813	277

Расходы на ПО	804	1 022
Расходы на страхование	-	107
Страховые взносы	925	922
<b>Итого</b>	<b>18 133</b>	<b>19 865</b>

## 18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

### Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2021 год
Прочие доходы	-	4
Прочие расходы	243	254

### Структура прочих доходов

тыс. руб.

Статья доходов	2020 год	2021 год
Прочие внереализационные доходы	-	4

### Структура прочих расходов

тыс. руб.

Статья расходов	2020 год	2021 год
Госпошлина	7	-
Недостачи от боя	131	-
Нотариальные услуги	5	7
Прочие внереализационные доходы (расходы)	4	158
Прочие внереализационные доходы (расходы), не принимаемые в НУ	-	11
Расходы на услуги банков	37	41
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно		5

ИНТЕРНЕТ-ПОРТАЛ  
 ОБЩЕСТВЕННАЯ ПАЛАТА  
 РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Резервы по сомнительным долгам	-	17
Списание НДС	2	8
Тест на коронавирус	49	7
Штрафы, пени, неустойки к уплате	8	-
<b>Итого</b>	<b>243</b>	<b>254</b>

## 19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

С 01.01.2018 года в обществе применяется ПБУ 18/02.

тыс. руб.

Показатель	2020 год	2021 год
Налоговая база по налогу на прибыль	8 266	8 434
Налог на прибыль к уплате	1 653	1 687

## 20. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Данный раздел не применим к Обществу.

## 21. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Для Общества связанными сторонами являются аффилированные лица и руководящий состав Общества.

Список основного руководящего состава Общества:

Генеральный директор ООО «Тид» с 11.12.2017 года – Яворский Владимир Владиславович.

У Общества открыт расчетный счет в АО «Банк Русский Стандарт».

С 25.12.2020 года у Общества открыты в АО «Банк Русский Стандарт» расчетные счета в долларах США и в Евро. Движений денежных средств в 2021 году по транзитным и валютным счетам Общество не осуществляло.

Комиссия за услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию составила:

за 3020 год – 37 тыс. руб.

за 2021 год – 41 тыс. руб.

ЭВУРАТ  
И  
ООО АГВАТ - УНИВЕРСОЛ

## 22. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результат данной финансовой отчетности, Общество не имеет.

### **23. СОБЫТИЯ. ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2021 года событий, произошедших после отчетной даты у Общества нет.

### **24. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

### **25. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ**

Данный раздел не применим к Обществу.

### **26. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.**

Данный раздел не применим к Обществу.

### **27. УЧЕТ ЗАТРАТ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ.**

Данный раздел не применим к Обществу.

### **28. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

Общество не участвует в совместной деятельности.

Генеральный директор

Яворский Владимир Владиславович

18 февраля 2022 года



БУХГАЛТЕРСКАЯ  
СЛУЖБА  
ООО АУДИТ - УКСЕРСАН

Прошито и пронумеровано.  
Всего листов 53 (пятьдесят три)

Ген. директор  
~~ООО АУДИТ-УНИВЕРСАЛ~~  
~~УНИВЕРСАЛ~~ Леонов П.Ю.

