

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)		()		(-)				-	(-)
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)		()		(-)				-	(-)
в том числе: Товарные знаки		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)		()		(-)				-	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)		()		(-)				-	(-)
Программное обеспечение		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)		()		(-)				-	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)		()		(-)				-	(-)
и т.д.													

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u> </u> 20 <u> </u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ²	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				

(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

14.03.2022



Орлова Ю.Р.

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
и т.д.										

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹			()	()	
	5170	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

14.03.2022



Орлова Ю.Р.

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
Здания и сооружения		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
Земельные участки		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
Машины и оборудование		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
Прочие основные средства		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()

(группа объектов)		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

14.03.2022



Орлова Ю.Р.

0710005 с. 5

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	5240	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	0
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	0
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	0
Приобретение объектов основных средств		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()

(объект основных средств)		(		)	(		)
и т.д.							

14.03.2022

Ю.Р. Орлова



Орлова Ю.Р.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

14.03.2022



Орлова Ю.Р.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()					
	5311	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 ____ г. ¹				()					
	5310	за 20 ____ г. ²				()					

14.03.2022



0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

14.03.2022

Орлова Ю.Р.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()			x	0	()
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()			x	0	()
в том числе: Сырье и материалы		за 20 <u>21</u> г. ¹	0	()	0	(0)				0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	1	()	2	(3)				0	()
Незавершенное		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()				0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()				0	()

производство											
Полуфабрикаты собственного производства		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()				0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()				0	()
Готовая продукция		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()				0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()				0	()
Товары		за 20 <u>21</u> г. ¹		()	2876532	(2876532)				0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()	1988451	(1988451)				0	()
Расходы будущих периодов		за 20 <u>21</u> г. ¹	15	()	15	(19)				11	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	12	()	21	(18)				15	()
и т.д.											

14.03.2022



Орлова Ю.П.

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			0
в том числе: <i>Материалы</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				

14.03.2022



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	113769	()	100630		(43057)	()			171342	()
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	102393	()	44878		(33502)	()			113769	()
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>21</u> г. ¹	15925	()	1675		(15925)	()			1675	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	5371	()	10562		(8)	()			15925	()
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 <u>21</u> г. ¹	200	()	2646		(2717)	()			129	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	104	()	96		(0)	()			200	()
в том числе: Расчеты с подотчетными лицами		за 20 <u>21</u> г. ¹	631	()	302		(933)	()			0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	0	()	718		(87)	()			631	()
Расчеты по налогам		за 20 <u>21</u> г. ¹	176	()	0		(176)	()			0	()
		за 20 <u>20</u> г. ²	86	()	176		(86)	()			176	()

Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 21 г. ¹	96837	()	96007		(23306)	()			169538	()
		за 20 20 г. ²	96832	()	33326		(33321)	()			96837	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	113769	()	100630		(43057)	()		x	171342	()
	5520	за 20 20 г. ²	102393	()	44878		(33502)	()		x	113769	()

14.03.2022



Орлова Ю.П.

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
		за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	107936	71831		(15762)	()		164005
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	144408	12816		(49288)	()		107936
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>21</u> г. ¹	100587	46932		(2072)	()		145447
		за 20 <u>20</u> г. ²	139054	1674		(40141)	()		100587
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	6364	11658		(4026)	()		13996

Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>20</u> г. ²	4180	6105		(3921)	()		6364
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	581	3593		(123)	()		4051
Расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>20</u> г. ²	943	165		(527)	()		581
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	221	9648		(9450)	()		419
Расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 <u>20</u> г. ²	142	4778		(4699)	()		221
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	183	0		(91)	()		92
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 <u>20</u> г. ²	89	94		(0)	()		183
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	107936	71831		(15762)	()	x	164005
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	144408	12816		(49288)	()	x	107936

14.03.2022

Орлова Ю.Р.



0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 ____ г. ¹	За 20 20 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	69631	56456
Расходы на оплату труда	5620	8926	4166
Отчисления на социальные нужды	5630	1600	951
Амортизация	5640	19	18
Прочие затраты	5650	1023	425
Итого по элементам	5660	81199	62016
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1535971	1105033
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1617170	1167049

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	116	949	(856)	()	209
в том числе: <i>Резерв на оплату отпусков</i>		116	949	(856)	()	209
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

14.03.2022

Орлова Ю.Р.

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹	5910		()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
и т.д.					

14.03.2022



Орлова Ю.Р.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ИК "РОСТ"

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
I. Активы				
Нематериальные активы	1110	---	---	---
Основные средства	1150	---	---	---
Доходные вложения в материальные ценности	1160	---	---	---
Долгосрочные финансовые вложения	1170	---	---	---
Отложенные налоговые активы	1180	---	---	---
Прочие внеоборотные активы	1190	---	---	---
Запасы	1210	---	---	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25	1 025	567
Дебиторская задолженность ¹	1230	171 342	113 769	102 393
Краткосрочные финансовые вложения	1240	---	---	---
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 223	5 119	51 048
Прочие оборотные активы	1260	2 341	1 073	486
Итого активы, принимаемые к расчету		184 931	120 986	154 495
II. Пассивы				
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	---	---	---
Отложенные налоговые обязательства	1420	---	---	---
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	---	---	---
Прочие долгосрочные обязательства	1450	---	---	---
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	---	---	---
Кредиторская задолженность	1520	164 005	107 936	144 408
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	209	116	229
Прочие краткосрочные обязательства	1550	5	5	5
Итого пассивы, принимаемые к расчету		164 219	108 057	144 642
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр.20)		20 712	12 929	9 853

¹ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал

14.03.2022



Орлова Ю.Р.

ООО «ИК «РОСТ»
г. Санкт-Петербург
ИНН 7813448930

Пояснение к
бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИК «РОСТ» за 2021 год

1. Общая информация

- 1.1. Юридический адрес: 197375, г. Санкт-Петербург, г. Санкт-Петербург, ул. Новосельковская, д. 42, литер Б, офис 11
- 1.2. Дата государственной регистрации: 10.08.2009 г, ОГРН 1097847207919
- 1.3. Уставный капитал общества составляет 100 000-00 рублей, полностью оплаченный и разделен на 1 (одну) долю для физического лица, Орловой Юлии Романовны, что составляет 100 % уставного капитала. Конечный бенефициар – Орлова Юлия Романовна.
- 1.4. Единоличным исполнительным органом является генеральный директор – Орлова Юлия Романовна.
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2021г. составила 12,1 человек.
- 1.6. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.7. Основным видом деятельности организации в 2021г. является торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

2. Учетная политика предприятия

- 2.1. Учетная политика предприятия на 2021г. отражена в приказе Генерального директора от 30.12.2017г.
- 2.2. Бухгалтерская отчетность ООО «ИК «РОСТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011г № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
- 2.3. Бухгалтерский учет в организации ведется генеральным директором.
- 2.4. Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы в организации определяются по методу начисления.
- 2.5. Начисление амортизации в бухгалтерском учете и налоговом производится линейным способом. В налоговом учете возможно применение коэффициентов ускоренной амортизации для определенных объектов основных средств в соответствии с НК РФ.
- 2.6. При списании материалов, комплектующих, в бухгалтерском и налоговом учете используется метод оценки средней стоимости единицы запасов.
- 2.7. При реализации покупных товаров стоимость приобретения в бухгалтерском и налоговом учете списывается на расходы по ФИФО.
- 2.8. Организация в 2021г. создает резерв на оплату отпусков.

3. Дополнительная финансовая информация по изменению активов и пассивов.

- 3.1. На 31.12.2021 г. основные средства отсутствуют. Движение за 2021 г. отсутствует.
- 3.2. На 31.12.2021 г. нематериальные активы у организации отсутствуют. Движение за 2021 г. отсутствует.
- 3.3. На 31.12.2021 г. у организации отсутствуют остатки нереализованного товара.
- 3.4. Выручка от реализации за 2021г. составила – 1 621 576 030 руб. Доходы от оптовой торговли составили 1 616 779 810 руб., в т. ч. облагаемые по ставке 20% - 1 613 933 436 руб., по ставке 0% - 2 846 374 рублей. Доходы от реализации услуг – 4 796 220 руб. Внереализационные доходы за 2021 год составили 5 659 343 рубля. Данные доходы – суммы кредиторской задолженности,

списанной в связи с истечением срока исковой давности, пени за просрочку платежа по договору поставки. Внереализационные расходы составили 313 814 рублей.

- 3.5. Текущий налог на прибыль, в соответствии с декларацией по налогу на прибыль, составил 1 967 921 рубль. Бухгалтерская прибыль в соответствии с отчетом о финансовых результатах составила 9 751 002 рубля (стр.2300). Соответственно, условный расход по налогу на прибыль равен 1 950 200 рублей (стр.2410), который соответствует данным налогового учета.
- 3.6. Дебиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 171 341 723 руб., в т. ч. задолженность покупателей 169 537 485 руб.
- 3.7. Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. составила 164 005 208 руб., в т. ч. задолженность поставщикам 145 447 209 руб.
- 3.8. Оценочные обязательства 31.12.2021 составили 208 465 руб. - резерв предстоящих расходов по отпускам.

4. Информация по хозяйственным взаимоотношениям со связанными сторонами

- 4.1. Генеральный директор – Орлова Юлия Романовна, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа. За 2021 год ей было начислено вознаграждение в виде заработной платы 1 612 114,00 рублей, в т. ч. НДФЛ 209 575 рублей. По состоянию на 31 декабря 2021 года просроченная задолженность по оплате труда перед Орловой Юлией Романовной отсутствует.

5. Непрерывность деятельности

5.1. Сведения о чистых активах общества

Наименование показателя	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Чистые активы, тыс. руб.	20 712	12 929	9 853

- 5.2. Руководство Организации, оценивает влияние событий, связанных с объявленной пандемией коронавируса (COVID-19) на деятельность организации как временное и не влияющее на ее функционирование. Указанные события не влияют на бухгалтерскую отчетность за 2021 г., соответствующая корректировка или дополнительное раскрытие информации не требуется. Сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Деятельность организации не подпадает под деятельность отраслей, признанных пострадавшими от ситуации с коронавирусной инфекцией и данная ситуация не будет иметь какого-либо существенного влияния на финансовые результаты и финансовую деятельность общества по итогам финансового года.
- 5.3. Общество не предполагает прекращения деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

6. Информация о событиях после отчетной даты

1. К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации в связи с военной операцией, проводимой РФ на Украине с 24.02.2022. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества. Общество производит анализ возможного воздействия этих событий деятельности Общества. Тем не менее, руководство оценивает влияние событий, связанных с военной операцией РФ на Украине, как временное и не влияющее на функционирование Общества. Для уменьшения рисков и негативных последствий воздействия микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общество меняет условия поставок товара покупателям с переходом на предоплату или уменьшением периода отсрочки платежа. Внешних обязательств Общество не имеет.

14.03.2022

Генеральный директор



Орлова Ю.Р.