

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Виренд Интернейшнл» за 2021 г.

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес: 117105, г. Москва, Варшавское ш., д.1, стр.1-2, комн. 47,51.

ИНН 7729079361, КПП 772601001, ОГРН 1037739477930

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая фармацевтической продукцией.

Участникам Общества является: Кумар Елена Викторовна, доля 100 %.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 1 000 тыс. руб.

2. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:
ИП Кумар Е.В ,ООО «Фармконцепт»

-ИП Кумар Е.В. оказано услуг по договору аренды в 2021г. на 3 042 тыс.руб.

-от ООО «Фармконцепт» в 2021г. по договорам поставки было получено медикаментов на сумму 361 275 тыс.руб., в т.ч. НДС 10%

-ООО «Виренд Интернейшнл» по договорам перевозки оказало услуг ООО «Фармконцепт» на сумму 887тыс.руб.

-ООО «Виренд Интернейшнл» по договорам ответ. хранения оказало услуг на сумму 600 тыс.руб.

3. Персоналу начислено и выплачено вознаграждение в сумме:

в 2020 г. - 12 531 тыс. руб.

в 2021 г. - 14 798 тыс. руб.

4. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2021 году составили 1 197 875 тыс. руб. (без НДС):

Доходы за прошлый отчетный период составил: 1 340 232 тыс. руб. (без НДС):

5. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году представляет собой убыток в сумме 98 404 тыс. руб.

6. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 156 237 тыс. руб.

8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 31 186 тыс. руб.

7. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 30 957 тыс. руб.

**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**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | выбыло | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | 13 | (13) | - | - | - | - | - | - | 13 | (13) |
| | 5110 | за 2020г. | 13 | (13) | - | - | - | - | - | - | 13 | (13) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания; | 5101 | за 2021г. | 13 | (13) | - | - | - | - | - | - | 13 | (13) |
| наименование места происхождения товаров | 5111 | за 2020г. | 13 | (13) | - | - | - | - | - | - | 13 | (13) |

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 | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | запраты 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 2021г. | - | 155 | - | (155) | - |
| | 5250 | за 2020г. | 44 | 406 | - | (450) | - |
| В том числе: | | | | | | | |
| Диван Мидлена | 5241 | за 2021г. | - | 155 | - | 155 | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Оборудование для маркировки | 5242 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2020г. | 44 | - | - | 44 | - |
| Система мониторинга температуры и влажности Анемон-Р ПРО | 5243 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2020г. | - | 273 | - | 273 | - |
| Ноутбук HP 13.3" Spectre Folio 13-ak0007u/Win10 | 5244 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2020г. | - | 133 | - | 133 | - |

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

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

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 коррек-тировка | Поступило | выбыло (погашено) | накопленная коррек-тировка | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 771 | - | 120 | - | - | - | - | - | 651 | - |
| | 5311 | за 2020г. | 891 | - | 120 | - | - | - | - | - | 771 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| займ | 5302 | за 2021г. | 771 | - | 120 | - | - | - | - | - | 651 | - |
| | 5312 | за 2020г. | 891 | - | 120 | - | - | - | - | - | 771 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021г. | 771 | - | 120 | - | - | - | - | - | 651 | - |
| | 5310 | за 2020г. | 891 | - | 120 | - | - | - | - | - | 771 | - |

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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | принятые проценты, штрафы и иные начисления | погашение | описание на финансовый результат | востановление резерва | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5521 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 60 286 | - | 128 160 | - | (48 669) | (2 065) | - | - | X | 248 | - | 137 959 | - |
| в том числе: | 5530 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 32 543 | - | 115 796 | - | (23 166) | (2 065) | - | - | - | - | - | 123 108 | - |
| Авансы выданные | 5531 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5512 | за 2021г. | 1 714 | - | 5 172 | - | (1 173) | - | - | - | - | - | - | 5 712 | - |
| Итого | 5532 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5533 | за 2021г. | 26 030 | - | 7 191 | - | (24 330) | - | - | - | - | 248 | - | 9 139 | - |
| Итого | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5500 | за 2021г. | 60 286 | - | 128 160 | - | (48 669) | (2 065) | - | - | X | 248 | - | 137 959 | - |
| | 5520 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - | - |

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 | - | - | - |

Руководитель  **Кумар Ашиш**
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 3 764 | 2 010 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 14 798 | 12 476 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2 850 | 2 723 |
| Амортизация | 5640 | 1 968 | 2 133 |
| Прочие затраты | 5650 | 38 058 | 25 269 |
| Итого по элементам | 5660 | 61 438 | 44 611 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 1 245 442 | 1 297 422 |
| Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 306 880 | 1 342 033 |

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

Руководитель
(подпись)



29 марта 2022 г.

7. Ценочные обязательства

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

Руководитель


Кумар Ашиш
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | 2 353 | 2 606 | 3 997 |

Руководитель

(подпись)



29 марта 2022 г.