

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Миндрей Медикал Рус»

за 2021 год

г. Москва

29 марта 2022г.

1. Сведения об обществе.

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «**Миндрей Медикал Рус**»

ИНН 7705815069

Юридический адрес: 129090, ГОРОД МОСКВА, ОЛИМПИЙСКИЙ ПРОСПЕКТ, ДОМ 16, СТРОЕНИЕ 5, АН 4 ПОМ I КОМ 7,11А

Дата государственной регистрации: 30.10.2007г., ОГРН 1077761878908

Основным видом деятельности общества является: Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

Управляющий орган: Генеральный директор.

Вся деятельность Общества ведется на территории России.

Учредители:

- МР ГЛОБАЛ (ХК) ЛИМИТЕД-99.9916%;
- МР ДЕВЕЛОПМЕНТ (ХК) ЛИМИТЕД-0.0084%.

2. Основные элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29.07.1998 года (в редакции от 23.03.2000 г) № 34н, с учетом требований Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов РФ. В 2021 году Общество пользовалось учетной политикой, утвержденной Приказом б/н от 31 декабря 2020г.

Для ведения бухгалтерского учета используется единый рабочий план счетов, содержащий необходимые синтетические и аналитические счета.

В проверяемом периоде Общество руководствовалось редакцией Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008 утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н). Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Изменений в 2021 г. в Учётной политике, принципиально повлиявших на порядок ведения бухгалтерского учёта, не проводилось.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется И.о. главного бухгалтера Абуладзе Д.А..

2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 27.12.2019) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4 Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.5 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются на затраты единовременно .

2.1.6 Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.7 Списание отклонений (с учетом ТЗР) производится ежемесячно пропорционально учетной стоимости отпущенных (отгруженных) товаров. Удельный вес отклонений (с учетом ТЗР) к учетной стоимости товаров определяется как разница между средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка) и standard price (нормативной себестоимости) на начало месяца и текущих отклонений (с учетом ТЗР) за месяц к сумме остатка товаров на начало месяца и поступивших товаров в течение месяца по учетной стоимости.

2.1.8. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2.1.9. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях.

2.1.10. Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5 % к общему итогу соответствующих данных.

2.1.11 Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках.

2.1.12 Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Сведения о фактически осуществляемых видах деятельности: Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

3.1.1 Выручка от продаж (без НДС) за 2021 год составила 2 550 370 тыс.руб.

3.1.2 Сумма дебиторской задолженности по состоянию, на 31.12.2019 составила 115 144 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2020 составила 202 656 тыс.руб, на 31.12.2021 составила 778 808 тыс.руб.. Просроченная дебиторская задолженность организации составила 1 077 тыс.руб .

3.1.3 Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2019 г. составила 86 658 тыс. руб, по состоянию на 31.12.2020 составила 185 286 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 составила 1 693 523 тыс.руб.,

3.1.4 Долгосрочные займы по состоянию на 31.12.2019 г. составили 0 тыс. руб и на 31.12.2020 составила 0 тыс. руб., на 31.12.2021 г. составляли 0 тыс. руб.,

3.1.5 Краткосрочные займы по состоянию на 31.12.2019 г. составляли 0 тыс. руб., на 31.12.2020 г. составила 0 тыс. руб. и на 31.12.2021 составила 0 тыс. руб.

4. Сведения о собственном капитале.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 118 240 руб. Уставный капитал полностью оплачен.

5. Отчет о финансовых результатах.

Выручка от продаж продукции, товаров, работ и услуг за 2021 год составила 2 550 370 тыс.руб.

По видам деятельности	2021 год,	2020 год,	2019 год,
Реализация покупных товаров	2 546 088 ,00	3 760 522 ,00	1 601 059 ,00
Сервисные услуги	4 282,00	50 145,00	4 921,00
,Итого:	2 550 370,00	3 810 667,00	1 605 980,00

Себестоимость реализованных услуг. тыс. руб.:

По видам деятельности	2021 год	2020 год,	2018 год
Себестоимость реализованных товаров	2 057 261,00	2 903 741,00	1 313 617,00
Итого:	2 057 261,00	2 903 741,00	1 313 617,00

Коммерческие расходы, тыс. руб.:

Наименование расходов	2021 год	2020 год	2019 год
Коммерческие расходы	247 721,00	133 004,00	77 388,00
Итого:	247 721,00	133 004,00	77 388,00

Управленческих расходы, тыс. руб.:

Наименование расходов	2021 год	2020 год	2019 год
Управленческих расходы	335 413,00	367 749,00	205 462,00
Итого:	335 413,00	367 749,00	205 462,00

Проценты к уплате тыс.руб.:

Наименование расходов	2021 год	2020 год
Проценты к уплате	0	0
Итого:	0	0

Прочие доходы тыс.руб.:

Наименование расходов	2021 год	2020 год	2019 год
Прочие доходы	249 021,00	267 791,00	138 703,00
Итого:	249 021,00	267 791,00	138 703,00

Прочие расходы тыс.руб.:

Наименование расходов	2021 год	2020 год	2019 год
Прочие расходы	499 169,00	334 537,00	117 441,00
Итого:	499 169,00	334 537,00	117 441,00

Постоянные налоговые обязательства (активы) тыс.руб.:

Наименование расходов	2021 год	2020 год	2019 год
Изменение отложенных налоговых обязательств	85 525,00	30 423,00	732,00
Итого:	85 525,00	30 423,00	732,00

Расчеты по налогу на прибыль

Налог на прибыль рассчитан на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) и 25 Главы Налогового Кодекса РФ.

По итогам деятельности за 2021 год получен бухгалтерский убыток **357 663 тыс. руб.**

Чистые активы общества по состоянию, , на 31.12.2019г. составляют 291 310 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020г. составляют 532 428 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021г. составляют 174 765 тыс.руб.

Непрерывность деятельности.

Соответственно, стоимость чистых активов, рассчитанная по данным бухгалтерского баланса в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов в ООО «Миндрей Медикал Рус», превышает размер Уставного капитала Общества, сформированного в соответствии с законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Значительная по размерам стоимость чистых активов в сопоставлении с общей стоимостью имущества Общества характеризует его положение как финансово устойчивое.

При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

События после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, нет.

22 февраля 2022 г. Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств. Данное событие привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство так же считает, что данные события затронут Общество в наименьшей степени. Более того, Общество планирует расширить рынок сбыта, так как из-за санкций часть западных конкурентов покинет российский рынок.

Аффилированные лица

Аффилированным лицом является: MR Global (HK) Limited.

У Аффилированного лица закупалась большая часть продукции.

ООО "Миндрей Медикал Рус" ежегодно отчитывается о контролируемых сделках.

Генеральный директор

Гл. бухгалтера



Сюн Вэй

Абуладзе Д.А.

