

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЧИП» за 2021 год.

Общество с ограниченной ответственностью «ЧИП» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании протокола общего собрания учредителей от 25.09.2007г. Участниками Общества являются Броварец Владимир Викторович и Гончаров Сергей Викторович.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ЧИП». Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «ЧИП».

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99). Случаи, когда организация допустила при формировании БО отступления от правил, формирования бухгалтерской отчетности отсутствуют.

1. ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Юридический адрес организации – 614095, Пермский край, Пермь г, Декабристов пр-кт, дом № 12, этаж 1, отдельный вход

Основные виды деятельности: Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках) (Лицензия № ЛО-12-02-000630)

Средняя численность работающих за 2021– 149 человек

Исполнительный орган – Генеральный директор Гончаров Сергей Викторович

Наличие и движение дебиторской задолженности – Приложение № 5 к Пояснениям

Изменений в уставном капитале организации в 2021г. не было

Наличие и движение кредиторской задолженности – Приложения № 5 к Пояснениям

Объем продаж по видам деятельности – Приложение № 8 к Пояснениям

Состав затрат на производство – Приложение № 6 к Пояснениям

Наличие и движение запасов – Приложение № 4 к Пояснениям

Состав прочих доходов и расходов – Приложение № 9 к Пояснениям

2. ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Наличие и движение основных средств – Приложение № 2 к Пояснениям

По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.

3. ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России предпринял меры поддержки финансового сектора.

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

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества

4. ПБУ 8/10 «Оценочные Обязательства»

Приложение № 7 к Пояснениям

5. ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат
Приложение № 6 к Пояснениям

6. ПБУ 15/08 «Заемные средства»

Приложение № 10 к Пояснениям

7. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Приложение № 11 к Пояснениям

8. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Наличие и движение финансовых вложений
Приложение № 3, № 12 к Пояснениям

9. Вознаграждение основному управленческому персоналу уплачивается в соответствии с действующими на предприятии локальными актами об оплате труда. В течение отчетного года Обществом выплачены заработная плата, премии и вознаграждения основному управленческому персоналу в размере 470 тыс.руб.

10. Государственная поддержка

В соответствии с правилами субсидирования льготного кредитования на неотложные нужды для поддержки и сохранения занятости по Постановлению Правительства №696 от 16.05.2020 получены кредитные средства по договору № НКЛ-139 от 17.06.2020 г. в размере 14 580 017.00, которые после выполнения условий программы п. 12 Постановления, отражены в составе внебюджетных доходов организации.

11. Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2021г. Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ЧИП», утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

12. Арендованные основные средства

Приложение № 1 к Пояснениям

13. Бенефициарный владелец ООО «ЧИП»

Броварец Владимир Викторович (50% в уставном капитале), Гончаров Сергей Викторович (50% в уставном капитале). Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо, в конечном счете, владеет более 25 процентов в уставном капитале организации

14. ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах»

Приложения № 13 к Пояснениям

15. Расчет чистых активов

Приложение № 14 к Пояснениям

16. Прочая информация

Отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2021 году отсутствуют.

Генеральный директор

Гончаров Сергей Викторович

Приложение № 1. Арендованные основные средства

(тыс.руб)	
Адрес объекта Арендодатель	Сальдо на 31.12.2021
Йошкар-Ола, Ленинский пр-кт., 37	8 640,00
Аэлит плюс ООО	8 640,00
Липецк, Плеханова, 30	19 200,00
АЛГОРИТМ ООО	19 200,00
Липецк, Советская, 66	38 001,00
ЕВРОПА-ЛЮКС ООО	38 001,00
МО, Жуковский, Баженова, 2А	24 407,00
Стройрегион ООО	24 407,00
МО, Истра, Генерала Белобородова, 18, пом.7	4 800,00
Хныкин Николай Федорович ИП	4 800,00
МО, Кашира, Садовая, 16	7 488,00
Камышников Антон Сергеевич	7 488,00
МО, Луховицы, Жуковского, 28, кор. 2П (было 2Н)	14 400,00
Двойченков Николай Михайлович ИП	14 400,00
МО, Можайск, Красных Партизан, 1	33 600,00
Можайская торговая компания ООО	33 600,00
МО, Озёры, Ленина, 35	7 200,00
Лобанов Александр Юрьевич ИП	7 200,00
МО, Щелково, Талсинская, 2	24 000,00
Стена ООО	24 000,00
Орел, Мира пл., 5, пом. 47	22 560,00
Мамаладзе Константин Эдуардович ИП	22 560,00
Пермь, Вавилова, 5	5 510,00
Еленев Игорь Владимирович ИП	5 510,00
Пермь, Декабристов, 12	7 640,00
Хитрых Елизавета Святославовна (Черных)	7 640,00
Пермь, Мира, 91	20 681,00
Гусейнов Элшан Элдар оглы ИП	20 681,00
Пермь, Советская, 52	4 224,00
БОРОДИН СЕРГЕЙ ПАВЛОВИЧ ИП	4 224,00
Пермь, Чердынская, 28	5 506,00
БЛИК ООО	5 506,00
Саранск, 60 лет Октября пр-кт., 97	7 488,00
Сорокина Ольга Владимировна ИП	7 488,00
Тула, Калужское шоссе, 2	20 094,00
Нейтраль ООО	20 094,00
Тульская область, Осиновая гора, Шипунова, 1а	54 065,00
ГИПЕРГЛОБУС ООО	54 065,00
Итого	329 504,00

Руководитель

(подпись)

31 марта 2022 г.

Гончаров Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

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 2021 г.	-	150	-	(150)	-
	5250	за 2020 г.	-	1 247	-	(1 247)	-
в том числе:							
Световые объемные буквы (ОС)	5241	за 2021 г.	-	150	-	(150)	-
	5251	за 2020 г.	-	306	-	(306)	-
Экран пиксельный ОС	5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020 г.	-	57	-	(57)	-
Кондиционер (ОС)	5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020 г.	-	402	-	(402)	-
Вывеска световая (ОС)	5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
Сплит-система (ОС)	5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020 г.	-	99	-	(99)	-
Сигнализация (ОС)	5246	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020 г.	-	187	-	(187)	-
Рольставни с эл.приводом (ОС)	5247	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020 г.	-	151	-	(151)	-

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

Наименование показателя		Код	за 2021 г.	за 2020 г.
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:		5261	-	-
	в том числе:	5270	-	-
		5271	-	-

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	329 504	482 349	390 573
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	-	-	-

Гончаров Сергей

Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2022 г.

Приложение № 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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	102 397	-	6 943 942	(7 027 216)	-	-	641	-	19 123
	5315	за 2020 г.	58 050	-	4 100 190	(4 055 843)	-	-	839	-	102 397
в том числе:	5306	за 2021 г.	102 397	-	6 943 942	(7 027 216)	-	-	641	-	19 123
	5316	за 2020 г.	58 050	-	4 100 190	(4 055 843)	-	-	839	-	102 397
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2021 г.	102 397	-	6 943 942	(7 027 216)	-	-	641	-	19 123
	5310	за 2020 г.	58 050	-	4 100 190	(4 055 843)	-	-	839	-	102 397

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Гончаров Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

(подпись)

31 марта 2022 г.

Приложение № 4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		Период		поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
		за 2021 г.	за 2020 г.		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	122 277	122 277	1 172 223	(1 212 134)	-	-	-	X	82 366	-
	5420	76 805	76 805	1 181 114	(1 135 642)	-	-	-	X	122 277	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	-	-	4 358	(4 358)	-	-	-	34	-	-
Готовая продукция	5421	-	-	7 909	(7 909)	-	-	-	28	-	-
	5402	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	122 277	122 277	984 275	(1 024 186)	-	-	-	51 480	82 366	-
	5423	76 805	76 805	1 007 425	(961 953)	-	-	-	624 349	122 277	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	-	-	1 382	(1 382)	-	-	-	-	-	-
	5425	-	-	1 018	(1 018)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	-	-	182 208	(182 208)	-	-	-	-	-	-
	5426	-	-	164 762	(164 762)	-	-	-	-	-	-
	5507	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель

Гончаров Сергей Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Приложение № 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		(тыс.руб)			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		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				
								погаше- ние	списание на финансовый результат					восста- новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	32 226	-	5 623	-	(14 345)	(3)	-	-	-	-	-	23 501	-	
	5530	за 2020 г.	23 248	-	9 835	-	(853)	(4)	-	-	-	-	-	32 226	-	
	5511	за 2021 г.	13 387	-	4 283	-	(1 101)	-	-	-	-	-	-	16 569	-	
	5531	за 2020 г.	9 281	-	4 189	-	(83)	-	-	-	-	-	-	13 387	-	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	10 022	-	1 274	-	(5 557)	(2)	-	-	-	-	-	5 737	-	
	5532	за 2020 г.	7 962	-	2 574	-	(510)	(4)	-	-	-	-	-	10 022	-	
	5513	за 2021 г.	8 817	-	66	-	(7 687)	(1)	-	-	-	-	-	1 195	-	
	5533	за 2020 г.	6 005	-	3 072	-	(260)	-	-	-	-	-	-	8 817	-	
Итого	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
	5500	за 2021 г.	32 226	-	5 623	-	(14 345)	(3)	-	X	-	-	-	23 501	-	
	5520	за 2020 г.	23 248	-	9 835	-	(853)	(4)	-	X	-	-	-	32 226	-	

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	учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям договора	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	248 483	16 218	16	(163 522)	(11)	-	-	-	101 184
	5580	за 2020 г.	107 303	161 871	-	(17 948)	(2 743)	-	-	-	248 483
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	154 222	15 612	-	(81 630)	(10)	-	-	-	88 194
	5581	за 2020 г.	98 502	75 787	-	(20 066)	(1)	-	-	-	154 222
авансы полученные	5562	за 2021 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	2
	5582	за 2020 г.	7	2	-	(6)	-	-	-	-	3
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	11 067	621	1	(2 648)	-	-	-	-	9 041
	5583	за 2020 г.	5 412	6 265	-	2 125	(2 735)	-	-	-	11 067
кредиты	5564	за 2021 г.	14 580	-	-	(14 580)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	14 580	-	-	-	-	-	-	14 580
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	68 611	(15)	15	(64 664)	-	-	-	-	3 947
	5586	за 2020 г.	3 382	65 237	-	(1)	(7)	-	X	X	68 611
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	248 483	16 218	16	(163 522)	(11)	X	-	-	101 184
	5570	за 2020 г.	107 303	161 871	-	(17 948)	(2 743)	X	-	-	248 483

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

Гончаров Сергей Викторович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

ООО "ЧИП" ИНН 5905254762

Приложение № 6. Затраты на производство				(тыс.руб)
Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.	
Материальные затраты	5610	986 955	1 006 499	
Расходы на оплату труда	5620	84 834	72 795	
Отчисления на социальные нужды	5630	15 871	12 613	
Амортизация	5640	608	606	
Прочие затраты	5650	82 276	79 780	
Итого по элементам	5660	1 170 544	1 172 293	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(45 472)	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	39 911	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 210 455	1 126 821	

Руководитель _____
(подпись)

Гончаров Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

ООО "ЧИП" ИНН 5905254762

Приложение № 7. Оценочные обязательства

		(тыс.руб)				
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	7 002	(3 753)	(8)	3 241
в том числе:						
Резерв Оплата очередных отпусков за счет оценочных обязательств и резервов (ОПТ)	5701	-	7 002	(3 753)	(8)	3 241
	5702	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
31 марта 2022 г.

Гончаров Сергей Викторович
(расшифровка подписи)

Приложение № 8. Объем продаж по видам деятельности

2020 год

(тыс.руб)

	объем продаж с учетом НДС	объем продаж без учета НДС
оптовая торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения	1 240 685,54	1 116 033,50
прочее	26 057,26	21 714,38
Итого	1 266 742,80	1 137 747,88

2021 год

(тыс.руб)

	объем продаж с учетом НДС	объем продаж без учета НДС
оптовая торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения	1 294 495,27	1 164 862,07
прочее	47 906,12	39 921,76
Итого	1 342 401,38	1 204 783,83

Руководитель

(подпись)

31 марта 2022 г.

Гончаров Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Приложение № 9. Состав прочих доходов и расходов

(тыс.руб)

Прочие доходы	2020 г.	2021 г.
Выбытие ОС	38,08	1 380,79
Списанная кредиторская задолженность по налогу на прибыль согл. 172-ФЗ, как пострадавшей отрасли от коронавируса	2 734,61	0,00
Субсидия Правительства РФ, льготное кредитование	3 347,88	14 580,02
Финансовые скидки	66 756,89	70 848,47
Прочие	70,80	32,24
Прочие доходы всего (стр.2340 ф.№2)	72 948,26	86 841,52

(тыс.руб)

Прочие расходы	2020 г.	2021 г.
Госпошлина	54,48	14,70
Услуги банка	2202,20	4 182,98
Комиссия по терминальным картам, сервисное обслуживание терминала	12728,13	12 714,53
Списание товара	652,57	947,36
Прочие	158,71	616,33
Прочие расходы всего (стр.2350 ф.№2)	15 796,08	18 475,89

Руководитель

(подпись)

31 марта 2022 г.

Гончаров Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Приложение № 10. Заемные средства

(тыс.руб)

Счет Контрагенты Договоры	Сальдо на начало 2021г.		Обороты за 2021г		Сальдо на конец 2021г.		% ставка
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
66		14 580,02	14 580,02				
66.01		14 580,02	14 580,02				
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО		14 580,02	14 580,02				
СБЕРБАНК							
Кредит		14 580,02	14 580,02				Проценты не предусмотрены (льгота)
Итого		14 580,02	14 580,02				

Руководитель

31 марта 2022 г.

(подпись)

Гончаров Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Приложение № 11. ПБУ по организации ООО "ЧИП" "Учет расчетов по налогу на прибыль"

(тыс.руб.)

2020 год

Раздел	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	1 211 535,30	1 205 452,81		-1 216,50
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	1 137 747,88	1 137 747,88		
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	73 787,43	67 704,93		-1 216,50
РАСХОДЫ	1 142 617,72	1 142 352,96	108,69	-161,64
1. об. Д. 90.02.1	953 118,67	953 118,67		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	172 685,16	173 228,62	108,69	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	15 796,08	14 987,87		-161,64
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	1 017,80	1 017,80		
ИТОГО:	68 917,59	63 099,85	-108,69	-1 054,85
Условный налог на прибыль	13 783,52	12 619,97	-108,69	-1 054,85

2021 год

Раздел	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	1 292 266,21	1 277 853,58	33,48	-2 916,00
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	1 204 783,83	1 204 783,83		
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	87 482,38	73 069,75	33,48	-2 916,00
РАСХОДЫ	1 228 930,70	1 227 439,41	-98,39	-199,87
1. об. Д. 90.02.1	1 022 507,76	1 022 507,76		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	186 565,08	186 335,79	-45,86	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	18 475,89	17 213,90	-52,53	-199,87
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	1 381,97	1 381,97		
ИТОГО:	63 335,51	50 414,16	131,87	-2 716,14
Условный налог на прибыль	12 667,10	10 082,83	131,87	-2 716,14

Руководитель

31 марта 2022 г.

Гончаров Сергей Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12. Финансовые вложения

(тыс.руб.)

Счет	Сальдо на начало 2021г.		Обороты за период 2021г.		Сальдо на конец 2021г.		вид расчета
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	% ставка
Контрагенты							срок действия
Договоры							
58.03 "Займы"	102 396,90		6 943 941,71	7 027 215,57	19 123,04		
АВИЦЕННА ООО	102 396,90		6 909 941,71	6 993 215,57	19 123,04		
Договор займа от 19.12.2019	51 250,00			51 250,00			ежемесячные расчеты, 1%, сроком до 31.07.2021г.
договор о едином остатке (займ)	51 146,90		6 909 941,71	6 941 965,57	19 123,04		ежедневные расчеты, 1%, с прлонгацией
Арсе ООО			34 000,00	34 000,00			
Договор займа от 02.06.2021			34 000,00	34 000,00			ежемесячные расчеты, 1%, сроком до 30.04.2022г.
Итого	102 396,90		6 943 941,71	7 027 215,57	19 123,04		
76.03 "Проценты по договорам займа"	127,91		640,86	768,77			
АВИЦЕННА ООО	127,91		518,38	646,29			
Договор займа от 19.12.2019	95,01		226,62	321,62			
Договор займа от 24.07.2017	32,90			32,90			
договор о едином остатке (займ)			291,77	291,77			
Арсе ООО			122,48	122,48			
Договор займа от 02.06.2021			122,48	122,48			
Итого	127,91		640,86	768,77			

Руководитель

31 марта 2022 г.

(подпись)

Гончаров Сергей Викторович

(расшифровка подписи)

Приложение № 13. Информация о характере отношений со связанными сторонами (п. 10 ПБУ 11/2008).

(тыс.руб.)

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами. Информация о связанных сторонах на 31.12.2021.

Гончаров Сергей Викторович - учредитель (50% доли в УК)
Броварец Владимир Викторович - учредитель (50% доли в УК)

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Учредитель	ИНН	Основание, в силу которого лицо признается зависимым
1	АВИЦЕННА ООО ^с	Гончаров С.В. по 10.11.2021	5902003880	связанные стороны, контролируемые тем же участником
		Волков С.А. с 11.11.2021		
2	Арсе ООО	Гончаров С.В. по 10.11.2021	5902850365	связанные стороны, контролируемые тем же участником
		Волков С.А. с 11.11.2021		
3	Грант ООО	Гончаров С.В. по 07.12.2021	5907998608	связанные стороны, контролируемые тем же участником
		Волков С.А. с 08.12.2021		

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами:

Контрагенты	ИНН	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
Счет	вид операции						
АВИЦЕННА ООО	5902003880	102 524,81		6 910 465,30	6 993 867,07	19 123,04	
Договор займа от 19.12.2019		51 345,01		226,62	51 671,62		
58.03	Процентный займ	51 250,00			51 250,00		
76.03	Проценты по договору процентного займа	95,01		226,62	321,62		
Договор займа от 24.07.2017		32,90			32,90		
76.03	Проценты по договору процентного займа	32,90			32,90		
договор о едином остатке (займ)		51 146,90		6 910 233,48	6 942 257,33	19 123,04	
58.03	Займ по договору о едином остатке	51 146,90		6 909 941,71	6 941 965,57	19 123,04	
76.03	Проценты по договору займа о едином остатке			291,77	291,77		
Договор поставки				5,21	5,21		
62.01	отгрузка товаров			5,21	5,21		
Арсе ООО	5902850365			34 122,48	34 122,48		
Договор займа от 02.06.2021				34 122,48	34 122,48		
58.03	Процентный займ			34 000,00	34 000,00		
76.03	Проценты по договору процентного займа			122,48	122,48		
ГРАНТ ООО	5907998608	4,41		1,95	4,41	1,95	
Покупатель парафармацевтики		4,41		1,95	4,41	1,95	
62.01	отгрузка товаров	4,41		1,95	4,41	1,95	
Итого		102 529,22		6 944 589,73	7 027 993,96	19 124,99	

Согласно заключенному договору займа о едином остатке условия и сроки завершения расчетов: Займодавец (ООО "ЧИП") дает согласие Заемщику (ООО "АВИЦЕННА") на поручение и дачу согласия (акцепт) Банку на предоставление займов путем списания денежных средств в размере Суммы перечисления денежных средств для консолидации со Счета Займодавца и их перечисления на счет Заемщика ежедневно. Займодавец предоставляет Заемщику займы под 1% годовых, проценты выплачиваются по итогам каждого календарного месяца в течение 7 рабочих дней с момента получения подписанного акта с расчетом процентов за пользование займом.

Согласно заключенному договору займа от 19.12.2019г.: Займодавец (ООО "ЧИП") дает Заемщику (ООО "АВИЦЕННА") займ под 1% годовых, на срок до 31.07.2021

Согласно заключенному договору займа от 02.06.2021г.: Займодавец (ООО "ЧИП") дает Заемщику (ООО "Арсе") займ под 1% годовых, на срок до 30.04.2022г.

Условия и сроки завершения расчетов между по отгрузке товара осуществляются согласно договору денежными средствами ежемесячно.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по данным операциям не создавались. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась. Иных долгов, не реальных ко взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, нет.

Руководитель

Гончаров Сергей Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Приложение № 14. Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Чип"
(наименование организации)

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 060	1 936	1 294
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	82 366	122 277	76 805
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	200	86	-
Дебиторская задолженность*	1230	23 501	32 226	23 248
Финансовые вложения краткосрочные	1240	19 123	102 397	58 050
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 990	14 628	7 069
Прочие оборотные активы	1260	26	21	1
ИТОГО активы	-	134 266	273 570	166 467
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	153	285	176
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	14 580	-
Кредиторская задолженность	1520	101 184	233 903	107 303
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 241	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	104 578	248 768	107 478
Стоимость чистых активов	-	29 688	24 802	58 989

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель

Гончаров Сергей Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.