

**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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

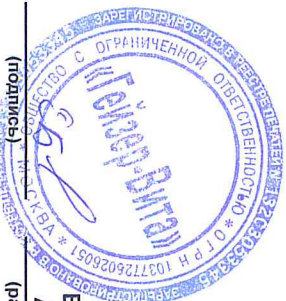
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

## 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 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Баклан Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза-ции	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация		Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	4 071	(3 937)	396	-	-	(236)	-	4 466	(4 174)	
	5210	за 2020 г.	4 071	(3 765)	-	-	-	(173)	-	4 071	(3 937)	
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2021 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	172	(172)	
	5211	за 2020 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	172	(172)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021 г.	3 714	(3 586)	396	-	-	(230)	-	4 109	(3 817)	
	5212	за 2020 г.	3 714	(3 424)	-	-	-	(162)	-	3 714	(3 586)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021 г.	185	(179)	-	-	-	(6)	-	185	(185)	
	5213	за 2020 г.	185	(169)	-	-	-	(10)	-	185	(179)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



## 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.	-	396	-	(396)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук	5241	за 2021 г.	-	90	-	(90)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук2	5242	за 2021 г.	-	93	-	(93)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук3	5243	за 2021 г.	-	72	-	(72)	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук4	5244	за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук5	5245	за 2021 г.	-	90	-	(90)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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

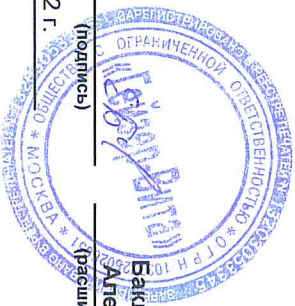
Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	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	2 059	1 920	1 808
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Баклан Евгений Александрович** (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					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	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.	-	-	1 798 600	1 797 100	-	-	-	1 500	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	1 746 300	1 746 300	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
предоставленные займы	5306	за 2021 г.	-	-	1 798 600	1 797 100	-	-	-	1 500	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	1 746 300	1 746 300	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	1 798 600	1 797 100	-	-	-	1 500	-	-
	5310	за 2020 г.	-	-	1 746 300	1 746 300	-	-	-	-	-	-

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Затпасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Затпасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-
в том числе:	5441	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-
в том числе:	5446	-	-

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

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

В том числе:	5446			
--------------	------	--	--	--

	5446	-	-
--	------	---	---

	5446	-	-
--	------	---	---

**Бақлан Евгений  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

## 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				
					поступление		выбыло								
					учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат			восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосро-ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен- ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	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.	356 705	1 462	112 004	145	(30 352)	-	-	-	-	-	-	438 502	640
	5530	за 2020 г.	322 443	1 522	59 827	-	(25 428)	(137)	-	-	-	-	-	356 705	1 462
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	346 587	1 462	108 899	-	(21 980)	-	-	-	-	-	-	433 506	640
	5531	за 2020 г.	309 772	1 522	56 207	-	(19 392)	-	-	-	-	-	-	346 587	1 462
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	1 946	-	1 111	-	(879)	-	-	-	-	-	-	2 178	-
	5532	за 2020 г.	1 713	-	1 097	-	(788)	(76)	-	-	-	-	-	1 946	-
Прочая	5513	за 2021 г.	8 172	-	1 994	145	(7 493)	-	-	-	-	-	-	2 818	-
	5533	за 2020 г.	10 958	-	2 523	-	(5 248)	(61)	-	-	-	-	-	8 172	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2021 г.	356 705	1 462	112 004	145	(30 352)	-	-	-	-	-	-	438 502	640
Итого	5520	за 2020 г.	322 443	1 522	59 827	-	(25 428)	(137)	-	-	-	-	-	356 705	1 462

## 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	-	753	-	1 577	-	1 717
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	753	-	1 577	-	1 580
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	137
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				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.	112 336	14 795	690	(15 986)	(50)	-	-	-	-	111 782
	5580	за 2020 г.	131 184	36 947	1 743	(57 535)	(4)	-	-	-	-	112 336
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	75 706	9 325	377	(5 629)	(2)	-	-	-	-	79 777
	5581	за 2020 г.	80 210	24 810	125	(29 439)	-	-	-	-	-	75 706
авансы полученные	5562	за 2021 г.	7 521	3 436	-	(7 231)	(48)	-	-	-	-	3 678
	5582	за 2020 г.	2 123	6 936	-	(1 535)	(4)	-	-	-	-	7 521
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	18 555	1 888	70	-	-	-	-	-	-	20 513
	5583	за 2020 г.	13 852	5 173	-	(470)	-	-	-	-	-	18 555
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	5 618	-	243	(3 094)	-	-	-	-	-	2 767
	5585	за 2020 г.	29 988	-	1 618	(25 988)	-	-	-	-	-	5 618
прочая	5566	за 2021 г.	4 935	146	-	(34)	-	-	-	-	-	5 047
	5586	за 2020 г.	5 010	28	-	(103)	-	-	-	-	-	4 935
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5550	за 2021 г.	112 336	14 795	690	(15 986)	(50)	X	-	-	-	111 782
Итого	5570	за 2020 г.	131 184	36 947	1 743	(57 535)	(4)	X	-	-	-	112 336



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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

Бакулан Евгений  
Александрович  
(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.



### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 425 662	1 188 600
Расходы на оплату труда	5620	93 455	90 001
Отчисления на социальные нужды	5630	16 333	18 851
Амортизация	5640	236	173
Прочие затраты	5650	133 216	108 898
Итого по элементам	5660	1 668 902	1 406 523
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	1 668 902	1 406 523



Руководитель

(подпись)

Баклан Евгений  
Александрович


(расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 122	8 763	(8 151)	-	7 734
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	7 122	8 763	(8 151)	-	7 734

Руководитель



(подпись)

Баклан Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

21 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	-	-	-

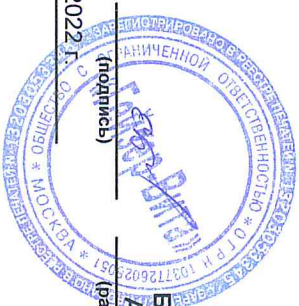
Руководитель

(подпись)

21 марта 2022 г.

Баклан Евгений  
Александрович

(расшифровка подписи)

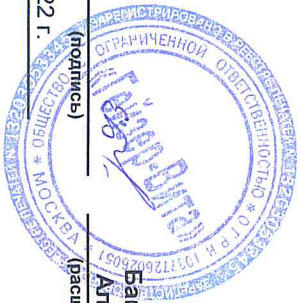


9. Государственная помощь

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) **Баклан Евгений Александрович** (расшифровка подписи)

21 марта 2022 г.





Общество с ограниченной ответственностью "Гейзер-Вита", сокращенное название ООО "Гейзер-Вита" (далее - Общество), ИНН 7726332432, зарегистрировано 10 октября 2003 Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы.

Среднегодовая численность персонала Общества в 2021 г. составила 86 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 115088, г.Москва, ул. Южнопортовая, д.7 стр.12.

Основной государственный регистрационный номер - 1037726026051.

Основным видом деятельности Общества является:

- оптовая торговля фильтрами для воды.

Сведения о капитале: Уставный капитал.

Размер капитала: 50000000,00 руб. (Пятьдесят миллионов рублей).

Сведения о количестве учредителей: всего 2 физических лица.

-Фридкин Александр Михайлович, размер вклада в уставный капитал учредителя 30 000 000 руб. (Тридцать миллионов рублей);

-Баклан Евгений Александрович, размер вклада в уставный капитал учредителя 20 000 000 руб. (Двадцать миллионов рублей);

В отчетном периоде генеральным директором является Баклан Евгений Александрович.

Полномочия генерального директора продлены до 2 апреля 2023 года, согласно протокола

Внеочередного собрания участников ООО «Гейзер-Вита» №1/2020 от 20.03.2020г.

Административным директором является Чернявский Сергей Николаевич.

Главный бухгалтер - Токарский Александр Валентинович.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующего законодательства РФ, правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом МФ РФ от 06.10.2008г, в целях соблюдения организацией единой политики (методики) отражения в бухгалтерском и налоговом учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества.

Учетная политика, введенная в действие с 01 января 2017г. применяется последовательно с целью обеспечения непрерывности учета, достоверности и сопоставимости бухгалтерской отчетности.

Статус предприятия в 2021г – среднее.

Учёт выручки от реализации продукции (товаров, работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг, исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчётном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

- суммы кредиторской и дебиторской задолженности – в том отчётном периоде, в котором истёк срок исковой давности;

- иные поступления – по мере их образования (выявления).

Основные виды деятельности ООО «Гейзер-Вита» - оптовая и розничная торговля фильтрами и системами очистки воды марки «Гейзер». В 2021 г. продано товаров на сумму 1923055 тыс. рублей без учета НДС, что в 1,19 раза больше к уровню 2020 года (реализовано товаров на 1614510 тыс. рублей).



Реализация товаров и оказание услуг осуществлялось Обществом на внутреннем рынке РФ.  
В 2021г. Общество осуществляло комиссионную торговлю.

Продано товаров посредством комиссионной торговли на сумму 10340,8 тыс. рублей.

Общество также оказывает услуги по установке и монтажу бытовых фильтров и систем очистки воды.

Выручка от оказания услуг и выполнения работ составила в 2021г – 11524,8 тыс. руб.

Учёт расходов Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту

«Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

Установлен порядок признания издержек обращения (коммерческих и управленческих расходов) в себестоимости проданных товаров, работ, услуг:

- полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Установлен порядок учета транспортных расходов по доставке товаров со склада до покупателей: - относить на счет 44.1.1 в полном объеме.

По строке 5610 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах учитывается себестоимость проданных товаров.

Постатейный перечень издержек обращения ООО «Гейзер-Вита в 2021г., а также их сравнительный анализ за 2020-2021гг приведен в таблице ниже:

Сравнительная таблица  
издержек обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность в 2020-2021гг.

Статьи затрат	2021г.	2020г.	Изменения в %	Изменения в абс.знач.
Амортизация	236 497	172503	37,1%	63 994
Аренда	2 872 400	18 874 987	-84,8%	-16 002 587
Аренда авто	20 040 257	2 644 550	657,8%	17 395 707
Аренда ячейки	13 122	12612	4,0%	510
Аудиторская проверка	390 000	390000	0,0%	0
Информационное обслуживание	479 540	449498	6,7%	30 042
Командировочные расходы	329 132	20265	1524,1%	308 867
Комиссионное вознаграждение	885 366	638008	38,8%	247 358
Материальные расходы	18 153 437	9096899	99,6%	9 056 538
Не учитываемые в целях налогообложения	9 655	25255	-61,8%	-15 600
Обслуживание ККМ	3 500	0		3 500
Обучение	141 600	0		141 600
<b>Оплата труда</b>	<b>93 455 441</b>	<b>90000866</b>	<b>3,8%</b>	<b>3 454 575</b>
Подбор персонала	150 789	89075	69,3%	61 714
Почтовые расходы	45 617	37562	21,4%	8 055
Продвижение товара и реклама	4 009 355	5291298	-24,2%	-1 281 943
Прочие расходы	1 427 715	1440417	-0,9%	-12 702



Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО "Гейзер-Вита" за 2021г.

Ремонт основных средств	195 713	158349	23,6%	37 364
Спецодежда	68 457	68310	0,2%	147
<b>Страховые взносы</b>	<b>16 332 531</b>	<b>18850566</b>	<b>-13,4%</b>	<b>-2 518 035</b>
Транспортные расходы и логистические услуги	83 062 158	68726210	20,9%	14 335 948
Услуги связи	829 514	797124	4,1%	32 390
Услуги по подбору оборудования и монтажу систем водоочистки	91 828,3			91 828
Услуги по проведения анализов воды	16 667	138417	-88,0%	-121 750
<b>ВСЕГО :</b>	<b>243 240 291</b>	<b>217 922 771</b>		<b>25 317 520</b>

Текущий налог на прибыль равен 19233 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль равен 199,0 тыс. рублей.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование отложенного налога на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) возникли в результате разницы в учете объектов основных средств, отчислений в резервы по сомнительным долгам, штрафных санкций.

Подробная расшифровка прочих доходов и расходов Общества указана в отчете о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.21 г. на балансе ООО «Гейзер-Вита» учтены объекты основных средств на сумму 293,4 тыс. рублей. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Амортизация объектов основных производится исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации в соответствии с нормами, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 01.02.02г. № 1, исходя из наименьшего срока, указанного для каждой группы основных средств.

Учёт материально-производственных запасов ведётся в 2021г в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» утверждённым Приказом Минфина от 15 ноября 2019 года №180н на счёте 10 «Материалы», сч.41 «Товары».

На основании пункта 47 ФСБУ 5/2019, ООО «Гейзер-Вита» отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

В составе материально – производственных запасов учитываются ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.

В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление (включая транспортные расходы).

Установлен способ определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство (реализацию):

- по средневзвешенной себестоимости;

Ежегодно Общество проводит обязательную инвентаризацию основных средств, товаров и материалов по состоянию на 31.12.2021г. по всем подразделениям.

При проведении инвентаризации по состоянию на 31.12.2021г все имеющиеся в наличии товары были проверены на предмет физической целостности, сохранения потребительских качеств, годности к дальнейшей продаже. Отклонений ни по одному из вышеуказанных критериев обнаружено не было. В связи с этим, резерв по обесценению товаров по состоянию на 31.12.2021г., не создавался.



В отчетном периоде приобретение товаров производилось на внутреннем рынке.  
Нематериальных активов Общество не имеет.

Просроченных долговых обязательств по привлеченным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2021г. Общество не имеет.

В составе полученных займов сч.(66.03) числятся суммы по договорам займов со связанными сторонами.

Сроки погашения займов:

Займ полученный от учредителя Фридкина А.М:

Договор займа 1/2019/ГВ от 25.07.2019 г. – не позднее 25.04.2022

Дебиторская задолженность увеличилась на 23,3 % и составила 437862 тыс. рублей (на 31.12.20г. дебиторская задолженность составляла 355243 тыс. рублей). Кредиторская задолженность увеличилась на 2,2 % и составила в 2021г – 109015 тыс. рублей (на 31.12. 2020г. кредиторская задолженность составляла 106718 тыс. рублей).

Подробная расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности дана в соответствующих строках баланса Общества.

Ежегодно, по окончании налогового периода проводится плановая инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. Выявленная в результате инвентаризации задолженность признается сомнительной с отнесением сумм на финансовый результат организации. Сомнительной считается задолженность, которая с высокой степенью вероятности (более 90%) не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Степень вероятности непогашения задолженности определяется путем экспертной оценки проводимой руководителем предприятия и оформляется приказом по предприятию.

Сумма резерва по состоянию на 31.12.2021 составляет 639,9 тыс. рублей.

Выявленная в результате инвентаризации задолженность с истекшим сроком исковой давности списывается на прочие расходы предприятия на основании приказа генерального директора.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности ООО «Гейзер-Вита» за 2021 год чистая прибыль составила 77415 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль на конец года составила 279411 тыс. рублей. В целом валюта баланса ООО «Гейзер-Вита» по состоянию на 31.12.21 г. возросла в 1,21 раза и составила 450965 тыс. рублей.

Краткосрочные депозиты (банковские вклады со сроком менее 3-х месяцев) учитываются на сч.58 «Финансовые вложения» и не учитываются в отчетности в составе денежных эквивалентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки по финансовым вложениям (краткосрочным депозитам) отражены в свернутом виде в соответствии с п.17 ПБУ 23/2011.

Денежные потоки по текущей деятельности, отраженные в отчете о движении денежных средств за 2021г , не включают косвенные налоги (НДС)

Отраженная по строке 4121 (Оплата поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги) Отчета о движении денежных средств сумма 1664807,0 тыс. рублей включает в себя сумму 1419723,0 тыс. рублей, перечисленную взаимозависимой организации ООО «Акватория». Отраженная по строке 4323 ( платежи, в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов ) Отчета о движении денежных средств сумма 3000,0 тыс. рублей включает в себя сумму 3000,0 тыс.рублей, перечисленную взаимозависимой организации ООО «ГЕЙЗЕР»

Отраженная по строке 4122 Отчета о движении денежных средств сумма 107694 тыс.рублей, включает сумму уплаченных страховых взносов – 16165 тыс. рублей и сумму уплаченного НДС- 12103 тыс.рублей.

Арендованные основные средства отражены на забалансовом счете организации счет (001) в сумме арендной платы за месяц аренды. На 31.12.2021 сумма равна 2058,6 тыс. рублей

Трудовые книжки и вкладыши к ним отражены на забалансовом счете (006) на общую сумму 2,7 тыс. рублей

Списанная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отражена на



забалансовом счете (007) на общую сумму 5557,6 тыс. рублей

Материальные ценности, переданные в эксплуатацию, стоимостью ниже 40000 рублей, но имеющие длительный срок использования, отражены на забалансовом счете (014) на общую сумму 3993,7 тыс. рублей.

Товары, переданные на комиссию, отражены на забалансовом счете (012) на общую сумму 413,4 тыс. рублей

На момент составления настоящей пояснительной записки заключены или пролонгированы договора с крупнейшими клиентами, поставщиком, арендодателем склада и арендодателем офисного помещения, что подтверждает намерения ООО «Гейзер-Вита» продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев после 31.12.2021г.

В течение 2021 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Информация о связанных сторонах приведена в Приложении № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021г.

Руководитель

ООО «Гейзер-Вита»  Баклан Е.А.

«21» марта 2022





ООО «ГЕЙЗЕР-ВИТА»  
г. Москва, ул. Южнопортовая, д. 7, стр.12  
Телефон/факс: +7 (495) 380-07-45  
е-mail: moscow@geizer.com,  
[http:// www.geizer.com](http://www.geizer.com)

ПРИЛОЖЕНИЕ №1  
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО "Гейзер-Вита" за 2021г ИНН 7726332432

«Перечень связанных с ООО «Гейзер-Вита» сторон и операций с ними за 2021 год»

Ответ									
№ п/п	Основание определения контрагента как связанной стороны	Связанная сторона	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон	Вид операций, объем (в абсолютном и относительном выражении); стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного года операциям (сальдо расчетов на отчетную дату); условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов; величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного года; величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам, тыс. руб				
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклада, доли	Фридкин А.М.	учредитель	60% доли в уставном капитале	Договор № 01/2019/ТВ от 25.07.2019	2021 год		2020 год	
						Задолженность по договору		2400,00	
						начисленные проценты за период		149,20	
						выплаченные проценты за период		0,00	
						начисленные проценты на конец периода		366,90	
									217,70

2.	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	-	-	-	-	-	-	-																																									
3.	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Вашей организацией либо имеет возможность контролировать действия Вашей организации (бенефициарный владелец)	Фридкин А.М.	-	60% доли в уставном капитале	-	-	-	-																																									
4.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	-	-	-	-	-	-	-																																									
5.	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Вашей Организации	Баклан Е.А.	генеральный директор	Протокол № 1/2020 от 20.03.2020	<table><tr><td>Выплата заработной платы</td><td>217,00</td><td>259,00</td></tr><tr><td>страховые взносы</td><td>56,00</td><td>63,80</td></tr><tr><td>оказание услуг</td><td>20</td><td>166,1</td></tr><tr><td>оплачено по договору</td><td>41,6</td><td>144,5</td></tr><tr><td>задолженность по договору</td><td>0</td><td>21,6</td></tr><tr><td>оказание услуг</td><td>12622,2</td><td>11849</td></tr><tr><td>оплачено по договору</td><td>12622,2</td><td>11849</td></tr><tr><td>задолженность по договору</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>оказание услуг</td><td>607,2</td><td>662,4</td></tr><tr><td>оплачено по договору</td><td>607,2</td><td>662,4</td></tr><tr><td>задолженность по договору</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>оказание услуг</td><td>1214,4</td><td>1324,8</td></tr><tr><td>оплачено по договору</td><td>1214,4</td><td>1324,8</td></tr><tr><td>задолженность по договору</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>	Выплата заработной платы	217,00	259,00	страховые взносы	56,00	63,80	оказание услуг	20	166,1	оплачено по договору	41,6	144,5	задолженность по договору	0	21,6	оказание услуг	12622,2	11849	оплачено по договору	12622,2	11849	задолженность по договору	0	0	оказание услуг	607,2	662,4	оплачено по договору	607,2	662,4	задолженность по договору	0	0	оказание услуг	1214,4	1324,8	оплачено по договору	1214,4	1324,8	задолженность по договору	0	0	Договор аренды автомобиля 497/2015А от 27.11.2015	Договор аренды автомобиля 434/2017А от 01.12.2017
Выплата заработной платы	217,00	259,00																																															
страховые взносы	56,00	63,80																																															
оказание услуг	20	166,1																																															
оплачено по договору	41,6	144,5																																															
задолженность по договору	0	21,6																																															
оказание услуг	12622,2	11849																																															
оплачено по договору	12622,2	11849																																															
задолженность по договору	0	0																																															
оказание услуг	607,2	662,4																																															
оплачено по договору	607,2	662,4																																															
задолженность по договору	0	0																																															
оказание услуг	1214,4	1324,8																																															
оплачено по договору	1214,4	1324,8																																															
задолженность по договору	0	0																																															



ООО "Аквафория"	те же учредители
-----------------	------------------

Договор аренды автомобиля 652/2021А от 01.12.2021	поставка товара	60,7	
	оплачено по договору	60,7	
	задолженность по договору	0	
	поставка товара	121,4	
Договор аренды автомобиля 654/2021А от 01.12.2021	оплачено по договору	121,4	
	задолженность по договору	0	
	поставка товара	1889286,1	1422021,3
	оплачено по договору	1888103,3	1449558,6
Договор поставки № 249/2012А от 01.11.2012	задолженность по договору	32341,4	31158,6
	поставка товара	5,9	
	оплачено по договору	0	
	задолженность по договору	5,9	
Соглашение о сотрудничестве № 488/2021А от 01.06.2021	поставка товара	58,3	
	оплачено по договору	58,3	
	задолженность по договору	0	
	поставка товара	2900,9	6683,6
Договор поставки №650/2019А от 14.01.2019	оплачено по договору	2900,9	6683,6
	задолженность по договору	0	0
	поставка товара		168
	оплачено по договору		168
Договор тех. Обслуж. Оборуд. №177/2020А от 20.03.2020	задолженность по договору		0
	поставка товара		
	оплачено по договору		
	задолженность по договору		



6. Иные юридические и физические лица (за исключением указанных в пунктах 1, 2, 3, 4, 5), принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»

Договора №37/2015ТЕ/У от 25.06.2015	задолженность по договору		0
	Выплата процентов начислены проценты за период		554,5
	задолженность по процентам на конец периода		0
	выплата по договору	3000	0
	задолженность по договору	0	3000
	Выплата процентов	94,1	291,8
	начислены проценты за период	93,7	292,2
	задолженность по процентам на конец периода	0	0,4
	задолженность по договору		0
	Выплата процентов		242,7
Договора №6/2015ТЕ/У от 04.03.2015	начислены проценты за период		242,7
	задолженность по процентам на конец периода		0
	задолженность по договору		0
Договора №9/2015ТЕ/У от 11.03.2015	Выплата процентов		399,2
	начислены проценты за период		399,2
	задолженность по процентам на конец периода		0
	задолженность по процентам на конец периода		0

ООО "ТЕЙЗЕР"

те же учредители

ООО "Гейзер Про"	тот же учредитель Фридкин А.М. (51% доли в уставном капитале)		Основной договор	поставка товара	47,4	
				оплачено по договору	47,4	
				задолженность по договору	0	
			Договор № 166/2020ГЕ от 24.11.2020	поставка товара	175	
				оплачено по договору	175	
				задолженность по договору	0	
			Договор № 33/2021/ГЕ/УК от 30.08.2021	поставка товара	535,2	
				оплачено по договору	535,2	
				задолженность по договору	0	
			Договор подряда № 24/2021 ГЕ/У	поставка товара	12	
				оплачено по договору	12	
				задолженность по договору	0	
		Договор субаренды от 01.06.2020	Субаренда помещения		54	126
				оплачено по договору	54	126
				задолженность по договору	0	0
		Договор субаренды от 01.07.2019	Субаренда помещения			88
				оплачено по договору		88
				задолженность по договору		0
		Договор субаренды от 30.04.2021	Субаренда помещения		200,3	
				оплачено по договору	200,3	
				задолженность по договору	0	

		ООО "Эко-Гейзер"	тот же учредитель Фридкин А.М. (100% доли в уставном капитале)		Соглашение о сотрудничестве № 52/2021ЭГ от 01.03.2021	поставка товара оплачено по договору	57,7	
7.	Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегативных органов управления, коллегативных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	-	-	-	-	-	-	-
8.	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
9.	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной Вашей Организации	-	-	-	-	-	-	-

Информация о составе и размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала (ФИО, Должность)	Виды выплат основному управленческому персоналу	Размер вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, тыс. руб.		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.
		2021 г.	2020 г.	
Бакиан Евгений Александрович      Генеральный Директор	краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате	217 в том числе страховые взносы 56,0	259 в том числе страховые взносы 63,8	-
	долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате	-	-	-
	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-	-	-



Генеральный директор:  
Евгений Александрович Бакиан

*Е.А. Бакиан*

«21» марта 2022г.