

ООО «ДОТЕРРА РУС»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2021 ГОД

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ДОТЕРРА РУС» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации в организационно-правовой форме Общества с ограниченной ответственностью.

Общество занесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1177746509544

Обществу присвоен Идентификационный номер налогоплательщика - ИНН 7714994350.

Код причины постановки на учет - КПП 771401001.

Юридический адрес: 125284, город Москва, проспект Ленинградский, дом 31А, строение 1, эт/пом/ком 1/VI/14В, 17Г-Ц

Почтовый адрес: 125284, город Москва, проспект Ленинградский, дом 31А, строение 1, эт/пом/ком 1/VI/14В, 17Г-Ц

Общество по состоянию на 31.12.2021 не имеет обособленных подразделений.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2021 году составила 31 человек.

В течение 2021 г. основным видом деятельности Общества являлась торговля эфирными маслами, парфюмерно-косметическими товарами и диффузорами ОКВЭД2 – 46.45

Размер уставного капитала Общества – 600 000 руб.

100% доля в уставном капитале общества принадлежит иностранным лицам.

Учредителями Общества являются:

- ДОТЕРРА ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ С.А.Р.Л. (ЛЮКСЕМБУРГ), 99%;
- ДОТЕРРА ТАЙВАНЬ ЛЛК (США), 1%

Общее руководство ООО «ДОТЕРРА РУС» до 30.04.2020 года согласно Уставу единолично осуществлял Генеральный директор г-н Балтовский Вячеслав Борисович. С 01.05.2020 по настоящее время Генеральным директором ООО «ДОТЕРРА РУС» является Кулик Наталия Львовна.

2. Учетная политика и принципы формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая средства по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов), выраженная в иностранной валюте, отражается в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Официальные курсы валют: доллар США на 31.12.2021 – 74.2926, на 31.12.2020 – 73.8757; GBR на на 31.12.2021 – 100.0573, 31.12.2020 - 100,0425.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным. Задолженность по кредитам и займам относится к долгосрочным.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в

отчетности за вычетом начисленной амортизации, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение). Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Специальные коэффициенты к норме амортизации не применяются.

Запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске в производство или ином выбытии они оцениваются по средней себестоимости.

По материально-производственным запасам, в случае снижения их стоимости или истечения срока годности в ближайшие 12 месяцев формируется резерв под снижение стоимости материально-производственных ценностей.

Резерв создается в конце каждого отчетного года за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью. При этом стоимость таких запасов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Расходы, произведенные обществом в отчетном году, но относящиеся к последующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течении периодов, к которым они относятся.

Задолженность покупателей определена из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, с учетом всех скидок и НДС.

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности любого вида создается на конец каждого отчетного года на основании результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Отчисления в резервы по сомнительным долгам являются для Общества прочими расходами.

Начисление процентов по полученным займам осуществляется равномерно в течении всего периода действия договора. Расходы по займам (проценты) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу. Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете в том же отчетном периоде, к которому они относятся.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство на выплату вознаграждения сотрудникам
- оценочное обязательства и резервы по расходам текущего периода
- оценочное обязательство по клиентским программам лояльности

Оценочные обязательства по клиентским программам лояльности определяются исходя из накопленных клиентам баллов, которые предоставляются клиентам за достижения определенных объемов закупок. Остатки накопленных баллов определяются во внутренней клиентской системе группы doTERRA, в которой учитываются фактически накопленные закупки в разрезе клиентов.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков определена из числа дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника с учетом страховых взносов.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль организаций ведется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенных налоговых активов и обязательств показывается свернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. п 22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Доходы от продажи товаров признаются по мере отгрузки товаров покупателям. Выручка отражена в отчетности за вычетом НДС и скидок, предоставленных покупателям.

Себестоимость продаж включает суммы стоимости покупных товаров, таможенных расходов, прочих сопутствующих расходов.

В составе прочих расходов учитываются расходы не связанные с продажей товаров.

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 году не вносились.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год изменения не вносились.

В отчетном году не выявлено существенных ошибок прошлых лет.

Ведение бухгалтерского учета осуществлялась в программе 1С: Предприятие 8.ПРОФ.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 ОС и НМА

На 31.12.2020 и 31.12.2021 Общество не имеет собственных нематериальных активов.

В 2021 году Обществом были приобретены основные средства на сумму 6 323 тыс.рублей.

В состав основных средств входит, мебель, компьютерное и офисное оборудование офиса, оснащение офиса.

Наличие, движение и выбытие основных средств отражено в Пояснениях 2. «Основные средства» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Запасы

По статье Запасы отражена стоимость МПЗ на складе Общества и складе ответственного хранения. Запасы переданные в залог на 31.12.2020 и 31.12.2021 отсутствуют. Резерв под снижение стоимости товаров в 2019 и 2020 годах не создавался поскольку товары, реализуемые Обществом, имеют сроки хранения не менее 3-х лет. В связи с тем, что Общество начало полноценную торговую деятельность в третьем квартале 2019 года, оставшийся срок хранения товаров составляет не менее 2-х лет. При этом практически все товары обладают высокой оборачиваемостью.

По состоянию на 31.12.2021 Обществом сформирован резерв по материально-производственным запасам, истечение срока годности по которым наступит в ближайшие 12 месяцев. Резерв составил 8 608 тыс. руб.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения и другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти

расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

По статье 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов и недостачи и потери от порчи ценностей в виде в тыс.руб.:

Наименование показателя	2021	2020	2019
ИТ сертификаты и лицензии	153	706	647
Лицензии 1С	98		2
Лицензии Таксом, Контур, Диадок	21	44	13
Правовые системы		96	20
Расходы на предстоящие мероприятия и поездки		35	152
Сертификаты на продукцию	1 279	3854	
Страхование гражданской ответственности и директоров			237
Добровольное медицинское страхование		302	
Недостачи и потери от порчи ценностей		361	
Итого	1 551	5398	1071

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Наименование показателя	2021	2020	2019
Лицензии на право использования программного обеспечения	274		
Сертификаты на продукцию	3 739		
Итого	4 013	-	-

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

По статье Прочие обязательства на 31.12.2021г отражены обязательства по расчетам по НДС при исполнении обязанностей налогового агента 64 850 тыс. руб.

3.4. Денежные средства

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря в тыс.руб.:

Наименование показателя	2021	2020	2019
Денежные средства в рублях на счетах в банках	159 050	150 333	74 107
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Переводы в пути	7 646	7 063	1 257
Итого	166 696	157 396	75 364

На 31.12.2021 у Общества отсутствуют ограничения на использование денежных средств.

По строке ОДДС 4129 «Прочие платежи» отражены оплата за услуги банка, материальная помощь, перечисление подотчетных сумм, пени и штрафы по административным нарушениям и отрицательные курсовые разницы 9 134 тыс. руб. на 31.12.2021г; 9 742 тыс. руб. на 31.12.2020г.

По строке ОДДС 4119 «Прочие поступления» отражена разница между НДС, уплаченным в бюджет и НДС от продаж и НДС от покупок, а также положительная курсовая разница 65 855 тыс. руб. на 31.12.2021г; 152 286 тыс. руб. на 31.12.2020г.

3.5. Капитал

Уставный капитал Общества составляет 600 тыс. руб. на 31.12.2021г, 600 тыс. руб. на 31.12.2020г, 600 тыс. руб. на 31.12.2019г.

В 2021 году чистые активы Общества, определенные по данным бухгалтерского учета, составили – 54 306 тыс. руб. По итогам 2020 года соответствующий показатель составлял – 47 495 тыс. руб, 2018 года составлял – 92 976 тыс. руб.

Добавочный капитал – 1 тыс. руб по итогам 2021 года. По итогам 2020 года соответствующий показатель составлял - 1 тыс. руб, 2019 года составлял – 1 тыс. руб.

3.6. Заемные средства

В 2019 - 2020 годах заемные средства привлекались путем заключения договоров займа с учредителем Общества – доТерра Энтерпрайзез С.А.Р.Л.

Общая сумма займов, полученных в 2019 году, составила 16 500 тыс. руб.

В 2021 году новые займы не привлекались. В 2020 году было осуществлено полное погашение займов, полученных в 2018 и 2019 годах, и процентов по ним.

Дополнительная информация о наличии и движении займов приведена в Пояснениях 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Налоги

НДС по проданным товарам начисляется на дату фактической отгрузки.

В 2021 году сумма НДС по проданным товарам составила 512 873 тыс. руб., НДС по приобретенным ценностям составил 284 704 тыс. руб., в т.ч., предъявленный к вычету – 241 837 тыс. руб. Сумма НДС по проданным товарам в 2020 году составила 228 441 тыс. руб., НДС по приобретенным ценностям составил 160 123 тыс. руб., в т.ч., предъявленный к вычету – 143 759 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2021 год составила 161 292 тыс. руб., условный расход за 2021 год составил 32 258 тыс. руб.. Налог на прибыль за 2021 год начислен в размере 92 231 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2020 год составила 73 041 тыс. руб., условный расход за 2020 год составил 14 608 тыс. руб.. Налог на прибыль за 2020 год начислен в размере 13 869 тыс. руб.

В 2021 году сумма постоянных разниц составила 136 169 тыс. руб. Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями отражения в бухгалтерском учете и налогообложении в результате получения расходов по оценочным обязательствам, расходам непроизводственного характера по различным мероприятиям и прочих расходов.

В 2020 году сумма постоянных разниц составила 64 754 тыс. руб. Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями отражения в бухгалтерском учете и налогообложении в результате получения

расходов по оценочным обязательствам, расходам непроизводственного характера по различным мероприятиям и прочих расходов.

Отложенный налоговый актив представляет собой ОНА по накопленному налоговому убытку и оценочным обязательствам по неиспользованным отпускам, а также по резервам по программам лояльности по состоянию на 31.12.2021 г. – 38 784 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 5 824 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 19 396 тыс. руб. соответственно.

Отложенное налоговое обязательство представляет собой ОНО по состоянию на 31.12.2021 г. – 366 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – 145 тыс. руб.

3.8. Выручка от продаж, в т.ч.:

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Выручка от реализации покупных товаров и услуг	2 547 184 тыс. Руб.	1 137 103 тыс. руб.

3.9. Расходы по обычным видам деятельности

3.9.1. Себестоимость продаж, в т.ч.:

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Себестоимость реализованных товаров	634 922 тыс. руб.	305 478 тыс. руб.

3.9.2. Управленческие расходы, в т.ч.:

Наименование показателя	за 2021г	за 2020г.
Офисные расходы	420	53
Офисные расходы - мебель и офисное оборудование	46	
Офисные расходы - компьютерное и офисное оборудование	11	128
Материальные затраты	3 131	1 222
Мероприятия для сотрудников	315	97
Расходы на оплату труда	42 966	35 037
Отчисления на социальные нужды	8 727	5 668
Амортизация	1 357	5 254
Лицензионное вознаграждение	31 678	15 330
Медицинское страхование	1 883	696
Резерв по аудиту	730	720
Консалтинг	2 817	2 920
Юридические услуги	147	1 940
Страхование гражданской ответственности	490	237
Доставка (почтовая, курьерская)		
Корпоративное управление	100 319	54 031
Итого:	195 037	123 334

3.9.3. Коммерческие расходы, в т.ч.:

Наименование показателя	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	14 944	2 816

Баллы по программе лояльности LRP	61 945	47 332
Услуги по организации курьерской доставки	79 440	40 302
Расходы на оплату труда	30 736	16 812
Отчисления на социальные нужды	8 248	4 692
Хранение и обработка ТМЦ	33 826	15 226
Вознаграждение оператора	62 818	31 608
Баллы по программе лояльности AR	234 976	15 143
Вознаграждение консультантам	858 334	407 505
Расходы на мероприятия	7	19
Разработка, адаптация и модификация программ	5 534	10 629
Лицензии и тех.поддержка	1 619	1 385
Аренда помещений	12 753	9 188
Телефония и интернет	3 983	3 162
Транспортные расходы	1 175	237
Организация и техническая поддержка мероприятий	22 420	208
Разработка маркетинговых материалов	3 227	1 138
Подписки и соц.сети	165	104
Техническая поддержка виртуального офиса		
Разработка вэб сайтов		18
Услуги по информированию консультантов	2 701	513
Обслуживание клиентов	70 031	378
Организация и поддержка ИТ структуры	665	852
Сертификация продукции	1 018	666
Коммунальные услуги	1 368	638
Уборка помещений, обслуживание офиса	6 706	463
Командировочные расходы	151	122
Суточные в командировке	373	45
Межскладская доставка	247	
Услуги по таможенному оформлению и терминальной обработке	412	223
Расходы на признание лидеров	1 316	
Итого:	1 521 138	611 424

3.9.4. Прочие доходы и расходы, в т.ч.:

Вид дохода/расхода	Расход, тыс. руб.		Доход, тыс. руб.	
	2021	2020	2021	2020
Оприходование излишков			747	133
Списание недостач	6 711	228		
Прочие расходы/дохода	11 913	735	217	281
Курсовые разницы		24 941	14	10 703
Проценты по займам		1 708		
Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	1 545			
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	4 421	3 433	386	2 519
Расходы на услуги банков	8 187	6 418		
Штрафы, пени и неустойки	545	2		1
Налог на прибыль с дивидендов	970			
Списание НДС на прочие расходы	1 828	-3		
Итого	36 120	37 462	1 364	13 637

3.10. Информация о рисках хозяйственной деятельности

3.10.1. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена, исходя из допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно, и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В соответствии с допущением о непрерывности деятельности Общество намерено осуществлять деятельность в обозримом будущем и не имеет намерений или потребности в ликвидации, прекращении текущих операций или обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

В феврале 2022 года в связи с началом специальной военной операции Российской Федерации по защите Донецкой и Луганской народных республик ряд иностранных государств объявили и ввели в отношении Российской Федерации и отдельных физических и юридических лиц Российской Федерации, а также отдельных секторов российской экономики экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву

деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

По мнению Правительства РФ, Россия располагает денежными ресурсами, достаточными для обеспечения устойчивости финансовой системы в условиях санкций и внешних угроз. Также принимается целый комплекс оперативных антикризисных мер по урегулированию ситуации на рынках.

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме без каких-либо существенных изменений или ограничений.

Выручка Общества за первый квартал 2022 года увеличилась более, чем на 50% по сравнению с выручкой за первый квартал 2021 года. Чистая прибыль Общества за первый квартал 2022 года увеличилась более, чем в 5 раз по сравнению с чистой прибылью за первый квартал 2021 года. По состоянию на дату утверждения данной отчетности запас товаров составляет более 600 млн. рублей, что примерно соответствует годовой потребности, исходя из оборота прошлого года. Большая часть кредиторской задолженности Общества - перед doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия), компанией под общим контролем Группы (связанная сторона Общества). Компания уже объявила мораторий на погашение Обществом задолженности перед ней в целях обеспечения стабильного финансового состояния и непрерывности деятельности Общества. Вместе с тем Общество имеет возможность погашать соответствующую задолженность в обычном режиме, в соответствии с условиями договора с поставщиком.

Руководство Общества считает, что геополитический конфликт на Украине не будет иметь каких-либо существенных негативных последствий для деятельности и финансовых показателей Общества и не повлияет на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Однако, данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Влияние дальнейших событий и/или возможных новых экономических санкций, которые могут быть введены против Российской Федерации и ее резидентов недружественными государствами, на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от текущей оценки руководства, сделанной по состоянию на дату утверждения данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.10.2. Кредитный риск

Кредитный риск Общества сконцентрирован в торговой и финансовой деятельности, дебиторской задолженности. Большая часть продаж осуществляется по 100%-ной предоплате. Поэтому величина кредитного риска относительно не высока. Общество предпринимает все усилия для минимизации риска. Общество считает, что нет значительных убытков, по которым не создано резерва под обесценение, относящихся к этой и прочей дебиторской задолженности на 31.12.2021.

3.10.3. Риск ликвидности

Общество осуществляет мониторинг риска нехватки денежных средств на этапе подготовки бюджета денежных потоков и анализа его выполнения. Бюджет денежных потоков учитывает сроки поступлений и выбытия денежных средств Общества. На основании прогнозных денежных потоков принимается решение об инвестировании свободных денежных средств или привлечения внешнего финансирования.

Большая часть кредиторской задолженности - перед doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия), компанией под общим контролем Группы (связанная сторона Общества). При необходимости эта компания готова предоставить рассрочку погашения соответствующей задолженности в рамках финансовой поддержки. Поэтому величина риска ликвидности относительно не высока.

3.10.4. Валютный риск

На конец 2021 года у Общества отсутствует задолженность, выраженная в валюте по полученным займам и по выплате процентов по полученным займам, в связи с чем, Общество не подвержено валютному риску.

3.10.5. Страновые и региональные риски

Страновые риски-это риски, сопровождающие деятельность коммерческих организаций, зарегистрированных в качестве налогоплательщика и/или осуществляющих основную деятельность на территории отдельно взятой страны, и связанные с политическими, экономическими, социальными факторами, характерными для данной страны.

Страновые риски испытывают все участники рынка данной страны в равной мере.

Региональные риски- риски, сопровождающие деятельность коммерческих организаций, зарегистрированных в качестве налогоплательщика и/или осуществляющих основную деятельность на территории отдельно взятого региона, и связанные с политическими, экономическими, социальными факторами, характерными для данного региона.

Региональные риски испытывают все участники данного региона в равной мере.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет деятельность в городе Москве.

Учитывая, что Москва является центром политической жизни страны, риски, связанные с политической ситуацией в стране (Российской Федерации) и риски, связанные с политической ситуацией в регионе (городе Москва, Московской области) идентичны.

Рискам, связанным с географическими особенностями региона, Общество мало подвержено, так как в Москве достаточно слаба опасность стихийных бедствий. Вероятность прекращения транспортного сообщения также мала, так как регион находится в центре страны и имеет развитую транспортную инфраструктуру.

3.10.6. Правовые риски

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

По мнению Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового

положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

3.10.7. Репутационный риск

Репутационный риск - риск ущерба деловой репутации вследствие негативного восприятия деятельности со стороны контрагентов, контрольных и надзорных органов и иных заинтересованных лиц, которые могут негативно повлиять на поддержание существующих и (или) установление новых деловых отношений.

В целях поддержания деловой репутации Общество:

- осуществляет контроль за достоверностью финансовой отчетности и другой публикуемой информации, предоставляемой контрагентам, органам регулирования и надзора и другим заинтересованным сторонам;
- контролирует соблюдение сотрудниками норм корпоративной этики;
- обеспечивает исполнение своих договорных обязательств с контрагентами;
- осуществляет мониторинг деловой репутации контрагентов.

4. Информация о связанных сторонах

№ пп	Наименование связанной стороны	Степень влияния	Доля участия в УК, %
1.	ДОТЕРРА ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ С.А.Р.Л. (ЛЮКСЕМБУРГ)	Участник	99
2.	ДОТЕРРА ТАЙВАНЬ ЛЛК (США)	Участник	1
3.	doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	Прочая связанная сторона (компания под общим контролем)	0
4.	Балтовский Вячеслав Борисович с 01.11.2017 по 30.04.2020	Генеральный директор	0
5.	Кулик Наталия Львовна с 01.05.2020 по настоящее время	Генеральный директор	0

Конечными бенефициарами Общества являются:

№ пп	Бенефициар	Адрес местонахождения
1.	Stirling Irrevocable Trust - David Stirling	2449 North 600 West, Pleasant Grove, Utah 84062, USA

5. Информация о взаимоотношениях со связанными сторонами

В 2021 году Общество осуществляло ряд хозяйственных операций с участием связанных сторон, к которым могут быть отнесены компании, входящие в Группу. В отчетном году Общество приобретало продукцию/услуги и оказывало услуги следующим связанным сторонам:

По состоянию на 31 декабря 2021 г, 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Наименование связанной стороны	Вид операций	Остаток ДЗ На 31.12.2021	Поступление 2021	Погашение 2021	Остаток ДЗ На 31.12.2020
Дебиторская задолженность					
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия)	продажа товаров/услуг	459	5 286	13 316	8 489

(ранее Lee River Holdings Limited)					
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	оказание услуг по организации мероприятий по продвижению товара, и иных мероприятий по стимулированию сбыта в интересах компании Lee River Holdings.	81 646	324 703	243 057	0
Итого		82 105	329 989	256 373	8 489

Наименование связанной стороны	Вид операций	Остаток КЗ На 31.12.2021	Поступление 2021	Погашение 2021	Остаток КЗ На 31.12.2020
Кредиторская задолженность					
ДОТЕРРА ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ С.А.Р.Л. (ЛЮКСЕМБУРГ)	покупка услуг	-		1 685	1 685
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	покупка товаров	130 182	879 408	1 044 774	295 547
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	услуги лицензионного вознаграждения	49 085	31 678		17 407
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	Услуги корпоративного управления	148 248	94 217		54 031
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	Услуги службы поддержки клиентов	69 750	69 750		
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	Прочие услуги	23 016	17 405		5 611
doTERRA INTERNATIONAL	покупка услуг	31 497	417	-	31 080
Итого		451 778	1 092 876	1 046 459	405 361

Наименование связанной стороны	Вид операций	Остаток ДЗ На 31.12.2020	Поступление 2020	Погашение 2020	Остаток ДЗ На 31.12.2019
Дебиторская задолженность					
doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	продажа услуг	8 489	67 489	105 648	29 670
doTERRA INTERNATIONAL	продажа услуг	-			-
Итого		8 489	67 489	105 648	29 670

Наименование связанной стороны	Вид операций	Остаток КЗ На 31.12.2020	Поступление 2020	Погашение 2020	Остаток КЗ На 31.12.2019
Кредиторская задолженность					
ДОТЕРРА ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ С.А.Р.Л. (ЛЮКСЕМБУРГ)	покупка услуг	1 685	46 492	89 865	45 058

doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия) (ранее Lee River Holdings Limited)	покупка товаров/услуг	372 596	937 928	617 283	51 951
doTERRA INTERNATIONAL	покупка услуг	31 080	31 080		-
ДОТЕРРА ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ С.А.Р.Л. (ЛЮКСЕМБУРГ)	выдача займа	-		115 742	115 742
Итого		405 361	1 015 500	822 890	212 751

К основному управленческому персоналу Общества относится – Генеральный директор. Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества:

Наименование показателя	за 2021 г.	за 2020 г.
Краткосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания и т.п.)	17 290	17 274
Итого	17 290	17 274

6. Изменение оценочных значений

По результатам проведенной инвентаризации на конец 2021 года Обществом были созданы резервы.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличных форм к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Информации об условных фактах хозяйственной деятельности

Существенных обстоятельств в части отражения информации об условных фактах, не отражение которых в Пояснительной записке могло бы значительным образом повлиять на принятие решения пользователями данной отчетности, нет.

8. Информация о событиях после отчетной даты

В феврале 2022 года в связи с началом специальной военной операции Российской Федерации по защите Донецкой и Луганской народных республик ряд иностранных государств объявили и ввели в отношении Российской Федерации и отдельных физических и юридических лиц Российской Федерации, а также отдельных секторов российской экономики экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового

санкционного законодательства.

По мнению Правительства РФ, Россия располагает денежными ресурсами, достаточными для обеспечения устойчивости финансовой системы в условиях санкций и внешних угроз. Также принимается целый комплекс оперативных антикризисных мер по урегулированию ситуации на рынках.

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме без каких-либо существенных изменений или ограничений.

Выручка Общества за первый квартал 2022 года увеличилась более, чем на 50% по сравнению с выручкой за первый квартал 2021 года. Чистая прибыль Общества за первый квартал 2022 года увеличилась более, чем в 5 раз по сравнению с чистой прибылью за первый квартал 2021 года. По состоянию на дату утверждения данной отчетности запас товаров составляет более 600 млн. рублей, что примерно соответствует годовой потребности, исходя из оборота прошлого года. Большая часть кредиторской задолженности Общества - перед doTERRA GLOBAL LIMITED (Ирландия), компанией под общим контролем Группы. Компания уже объявила мораторий на погашение Обществом задолженности перед ней в целях обеспечения стабильного финансового состояния Общества. Вместе с тем Общество имеет возможность погашать соответствующую задолженность в обычном режиме, в соответствии с условиями договора с поставщиком.

Руководство Общества считает, что геополитический конфликт на Украине не будет иметь каких-либо существенных негативных последствий для деятельности и финансовых показателей Общества и не повлияет на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Однако, данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Влияние дальнейших событий и/или возможных новых экономических санкций, которые могут быть введены против Российской Федерации и ее резидентов недружественными государствами, на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от текущей оценки руководства, сделанной по состоянию на дату утверждения данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

31.03.2022

Генеральный директор



Кулик Н.Л.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ДОТЕРРА РУС"

(наименование организации)

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	6 683	1 717	6 166
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	38 784	5 824	19 396
Прочие внеоборотные активы	1190	4 013	-	-
Запасы	1210	697 361	361 779	62 435
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	64 852	21 985	5 621
Дебиторская задолженность*	1230	101 729	28 991	4 235
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	166 696	157 396	75 365
Прочие оборотные активы	1260	1 551	5 398	1 071
ИТОГО активы	-	1 081 669	583 091	174 288
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	99 795
Отложенные налоговые обязательства	1420	366	145	28
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	764 621	526 300	147 330
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	197 525	82 162	20 111
Прочие обязательства краткосрочные	1550	64 850	21 978	-
ИТОГО пассивы	-	1 027 363	630 585	267 264
Стоимость чистых активов	-	54 306	(47 494)	(92 975)

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2021г.	-	6 323	-	(6 323)	-
	5250	за 2020г.	-	806	-	(806)	-
в том числе:							
Кофемашина JURAЕ6 Platinum 15376	5241	за 2021г.	-	80	-	(80)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 6	5242	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 7	5243	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 8	5244	за 2021г.	-	77	-	(77)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 9	5245	за 2021г.	-	77	-	(77)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 10	5246	за 2021г.	-	77	-	(77)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 11	5247	за 2021г.	-	78	-	(78)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Aruba	5248	за 2021г.	-	244	-	(244)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 12	5249	за 2021г.	-	63	-	(63)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 13		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 14		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone XR 128GB, blue		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 15		за 2021г.	-	74	-	(74)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 16		за 2021г.	-	74	-	(74)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 500x1000		за 2021г.	-	306	-	(306)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стойка ресепшн с ящиками		за 2021г.	-	957	-	(957)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект ламели		за 2021г.	-	649	-	(649)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект стола с пуфом		за 2021г.	-	86	-	(86)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стойка встречающего		за 2021г.	-	241	-	(241)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол высокий		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект стеллажей металлический с коробом		за 2021г.	-	354	-	(354)	-

		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплекс на основе персонально-вычислительной техники Альфа-киоск серия "Велес"		за 2021г.	-	206	-	(206)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект в зону отдыха диван со столом		за 2021г.	-	286	-	(286)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект кресел с диваном и столом		за 2021г.	-	286	-	(286)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пуф "Камень" большой		за 2021г.	-	77	-	(77)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пуф "Камень" средний		за 2021г.	-	117	-	(117)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Пуф "Камень" малый		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сервер STSS Flagman TX113.6-004LH		за 2021г.	-	154	-	(154)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Электроцит		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект люстр кольцеобразных		за 2021г.	-	600	-	(600)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вывеска "До Терра" на ресепшен		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Комплект светильников над ресепшн и зоны переговоров		за 2021г.	-	200	-	(200)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 17		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 18		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 19		за 2021г.	-	83	-	(83)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Принтер HPLaserJet		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Моноблок 27 Apple iMac Retina 5K		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	189	-	(189)	-
Смартфон APPLE iPhone 11 256 Gb, красный		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	59	-	(59)	-
Ноутбук HP Elitebook 840 G6		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	64	-	(64)	-
Смартфон APPLE iPhone 11 64GB, белый		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	47	-	(47)	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 1		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 2		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 3		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	69	-	(69)	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 4		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	69	-	(69)	-
Ноутбук HP Elitebook 850 G7 5		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	69	-	(69)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель  Кулик Наталия Львовна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

4. Запасы

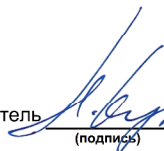
4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Руководитель



(подпись)

Кулик-Наталия Львовна

(расшифровка подписи)

31 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	28 991	-	88 331	-	(55 848)	-	-	-	40 254	-	101 728	-
	5530	за 2020г.	4 235	-	24 988	1	(233)	-	-	-	-	-	28 991	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	82 105	-	-	-	-	-	-	-	82 105	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	8 191	-	3 527	-	(3 156)	-	-	-	-	-	8 562	-
	5532	за 2020г.	1 845	-	6 402	-	(56)	-	-	-	-	-	8 191	-
Прочая	5513	за 2021г.	20 800	-	2 699	-	(52 693)	-	-	-	40 254	-	11 060	-
	5533	за 2020г.	2 390	-	18 586	1	(177)	-	-	-	-	-	20 800	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	28 991	-	88 331	-	(55 848)	-	-	X	40 254	-	101 728	-
	5520	за 2020г.	4 235	-	24 988	1	(233)	-	-	X	-	-	28 991	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	99 795	26 649	-	(126 444)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	526 300	507 359	489	(309 782)	-	-	40 254	-	764 621
	5580	за 2020г.	147 330	502 714	51	(123 795)	-	-	-	-	526 300
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	414 341	348 795	312	(298 091)	-	-	-	-	465 357
	5581	за 2020г.	130 678	408 304	49	(124 690)	-	-	-	-	414 341
авансы полученные	5562	за 2021г.	19 606	11 144	-	3 476	-	-	-	-	34 226
	5582	за 2020г.	4 846	13 405	-	1 356	-	-	-	-	19 606
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	33 504	87 767	176	-	-	-	40 254	-	161 702
	5583	за 2020г.	4 101	29 402	2	-	-	-	-	-	33 504
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	4 056	-	3 467	(7 523)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	58 848	59 653	-	(15 167)	-	-	-	-	103 335
	5586	за 2020г.	7 706	51 604	-	(462)	-	-	-	-	58 848
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	526 300	507 359	489	(309 782)	-	X	40 254	-	764 621
	5570	за 2020г.	147 330	502 714	51	(123 795)	-	X	-	-	526 300

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

(подпись)

Кулик Наталия Львовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	18 075	4 038
Расходы на оплату труда	5620	73 702	51 425
Отчисления на социальные нужды	5630	16 975	10 784
Амортизация	5640	1 357	5 254
Прочие затраты	5650	1 606 066	663 257
Итого по элементам	5660	1 716 175	734 758
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(343 844)	(299 698)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 372 331	435 060

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

Руководитель  **Кулик Наталия Львовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	82 162	198 544	(83 181)	-	197 525
в том числе:						
Резерв по программе лояльности AR	5701	18 191	129 496	(77 670)	-	70 017
Резерв по программе лояльности LRP	5702	60 090	61 726	-	-	121 816
Резерв doTERRA Social	5703	-	383	-	-	383
Резерв по аудиту	5704	720	130	-	-	850
Резерв по вознаграждениям по оплате таможенных платежей	5705	-	57	-	-	57
Резерв почта России	5706	-	2	-	-	2
Резерв предстоящих ежегодных отпусков	5707	3 161	6 750	(5 511)	-	4 400

Руководитель



(подпись)

Кулик Наталия Львовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.