Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПК Плутос» за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПК Плутос» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании решения единственного учредителя от 15.04.2016 года. Единственным участником Общества является Волков Сергей Александрович.
Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ПК Плутос». Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «ПК Плутос».
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 – 614081, г.Пермь, ул.Плеханова, 70А, 33
Основные виды деятельности: Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках) (Лицензия № ЛО-13-02-000785)
Средняя численность работающих за 2021 – 130 человек
Исполнительный орган – директор Банкетова Ольга Николаевна
Наличие и движение дебиторской задолженности – Приложение № 1 к Пояснениям
Изменений в уставном капитале организации в 2021г. не было
Наличие и движение кредиторской задолженности – Приложения № 1 к Пояснениям
Объем продаж по видам деятельности – Приложение № 2 к Пояснениям
Состав затрат на производство – Приложение № 7 к Пояснениям
Наличие и движение запасов – Приложение № 3 к Пояснениям
Состав прочих доходов и расходов – Приложение № 4 к Пояснениям

2. ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Наличие и движение основных средств – Приложение № 5 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 № 6 к Пояснениям

5. ПБУ 10/99 «Расходы организации»
Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат
Приложение № 7 к Пояснениям

6. ПБУ 15/08 «Заемные средства»
Приложение № 8 к Пояснениям

7. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
Приложение № 9 к Пояснениям

8. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»
Наличие и движение финансовых вложений
Приложение № 10, № 11 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 193,29 тыс.руб.

10. 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 «ПК Плутос», утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

11. Арендованные основные средства
Приложение № 12 к Пояснениям

12. Бенефициарный владелец ООО «ПК Плутос»
Волков Сергей Александрович (100% в уставном капитале). Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо в конечном счете владеет более 25 процентов в уставном капитале организации

13. ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах»
Приложения № 13 к Пояснениям

14. Расчет чистых активов
Приложение № 14 к Пояснениям

15. Прочая информация
В соответствии с правилами субсидирования льготного кредитования на неотложные нужды для поддержки и сохранения занятости по Постановлению Правительства №696 от 16.05.20 получены кредитные средства по договору договор № 6984CLR4PE9RGQ0AQ0QZ3F в размере 13 927 180,00 руб. которые после выполнении условий программы п. 12 Постановления, отражены в составе внереализационных доходов организации.
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.

Директор Банкетова О.Н.

Приложение №1

1. Дебиторская и кредиторская задолженность

1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс.руб)

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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
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.	18 637	-	15 138	-	(7 582)	-	-	-	69	256	26 518	-
	5530	за 2020 г.	13 375	-	5 958	-	(696)	-	-	-	-	-	18 637	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	7 588	-	10 102	-	(5)	-	-	-	-	-	17 685	-
	5531	за 2020 г.	4 052	-	3 554	-	(19)	-	-	-	-	-	7 588	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	5 140	-	4 890	-	(1 658)	-	-	-	-	-	8 373	-
	5532	за 2020 г.	4 325	-	1 256	-	(441)	-	-	-	-	-	5 140	-
Прочая	5513	за 2021 г.	5 909	-	145	-	(5 918)	-	-	-	69	256	461	-
	5533	за 2020 г.	4 997	-	1 148	-	(236)	-	-	-	-	-	5 909	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	18 637	-	15 138	-	(7 582)	-	-	X	69	256	26 518	-
	5520	за 2020 г.	13 375	-	5 958	-	(696)	-	-	X	-	-	18 637	-

1.2. 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	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Банкетова О.Н.

Приложение №1

1.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс.руб)

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.	204 422	120 565	246	(180 448)	(11)	-	69	256	145 100
	5580	за 2020 г.	141 332	227 741	197	(162 918)	(1 929)	-	-	-	204 422
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	73 251	68 562	-	(10 713)	(11)	-	-	-	131 089
	5581	за 2020 г.	81 262	30 168	-	(38 175)	(4)	-	-	-	73 251
авансы полученные	5562	за 2021 г.	21	4	-	-	-	-	-	-	25
	5582	за 2020 г.	-	21	-	-	-	-	-	-	21
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	6 044	2 754	-	(2 050)	-	-	69	244	7 061
	5583	за 2020 г.	3 346	3 244	-	1 379	(1 925)	-	-	-	6 044
кредиты	5564	за 2021 г.	13 927	-	-	(13 927)	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	13 927	-	-	-	-	-	-	13 927
займы	5565	за 2021 г.	108 489	45 000	246	(153 731)	-	-	-	-	4
	5585	за 2020 г.	54 413	180 059	139	(126 122)	-	-	-	-	108 489
прочая	5566	за 2021 г.	2 690	4 246	-	(26)	-	-	-	12	6 922
	5586	за 2020 г.	2 311	321	58	-	-	-	-	-	2 690
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	204 422	120 565	246	(180 448)	(11)	X	69	256	145 100
	5570	за 2020 г.	141 332	227 741	197	(162 918)	(1 929)	X	-	-	204 422

1.4. 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

Банкетова О.Н.

Приложение №2

2. Объем продаж по видам деятельности
(тыс.руб)

2020 год

Общий объем продаж с учетом НДС/без учета НДС – 618 983,79 тыс. руб./ 554 851 42 тыс.руб., в т.ч.:
- розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения -
- 583 398,85 тыс. руб./ 525 197,31 тыс.руб.
- прочее – 35 584,94 тыс. руб./ 29 654,11 тыс.руб.

2021 год

Общий объем продаж с учетом НДС/без учета НДС – 926 875,73 тыс. руб./ 830 996,48 тыс.руб., в т.ч.:
- розничная торговля лекарственными средствами для медицинского применения – 876 116,26 тыс. руб./ 788 696,92 тыс.руб.
- прочее – 50 759,47 тыс. руб./ 42 299,56 тыс.руб.

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение №3

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	66 002	-	66 002	880 608	(829 379)	-	-	X	117 231	-	117 231
	5420	за 2020 г.	54 427	-	54 427	560 621	(549 046)	-	-	X	66 002	-	66 002
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	-	-	-	6 817	(6 817)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020 г.	-	-	-	1 210	(1 210)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	66 002	-	66 002	736 885	(685 655)	-	-	3 093	117 231	-	117 231
	5423	за 2020 г.	54 427	-	54 427	477 713	(466 137)	-	-	139 353	66 002	-	66 002
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	2 579	(2 579)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	1 485	(1 485)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	134 328	(134 328)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	80 213	(80 213)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12. 21 г.	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 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 Банкетова О.Н.

Приложение №4

4. Состав прочих доходов и расходов

4.1. Состав прочих доходов (тыс.руб.)

	2020 г.	2021 г.
Прочие доходы всего (стр.2340 ф.№2) , в т.ч.:	**36 762**	**47 804**
- Финансовые премии (скидки) полученные	31 794	33 851
- Субсидия Правительства РФ, льготное кредитование	3 033	13 927
- Списанная кредиторская задолженность по налогу на прибыль согл. 172-ФЗ, как пострадавшей отрасли от короновируса	1 925	-
- Прочее	10	26

4.2. Состав прочих расходов (тыс.руб.)

	2020 г.	2021 г.
Прочие расходы всего (стр.2350 ф.№2), в т.ч.:	**7 484**	**11 309**
- Услуги банка	6 387	10 098
- Штрафы административные	58	
- Госпошлина	2	
- Списание товара	837	1 211
- Прочее	200	

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение №5

5. Основные средства

5.1. Наличие и движение основных средств

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	1 167	(432)	151	-	-	(237)	-	-	1 319	(668)
	5210	за 2020 г.	1 167	(204)	-	-	-	(228)	-	-	1 167	(432)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	1 167	(432)	151	-	-	(237)	-	-	1 319	(668)
	5211	за 2020 г.	1 167	(204)	-	-	-	(228)	-	-	1 167	(432)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. 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.	-	151	-	(151)	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Вывеска (ОС)	5241	за 2021 г.	-	92	-	(92)	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Системный блок (ОС)	5242	за 2021 г.	-	59	-	(59)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-

5.3. 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	-	-

5.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.21г.	На 31.12.20г.	На 31.12.19г.
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	253 966	139 477	139 477
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	-	-	-

Приложение №6

6. 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	-	6 610	(2 110)	(7)	4 493
в том числе: Резерв	5701	-	6 610	(2 110)	(7)	4 493
	5702	-	-	-	-	-

Руководитель

Банкетова О.Н.

Приложение №7

7. Затраты на производство

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	742 153	472 372
Расходы на оплату труда	5620	66 201	43 959
Отчисления на социальные нужды	5630	13 281	7 965
Амортизация	5640	237	228
Прочие затраты	5650	50 369	28 335
Итого по элементам	5660	872 241	552 859
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(51 229)	(11 576)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	821 012	541 283

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение № 8

8. Заемные средства

(в рублях)

	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец		Сроки договора	% ставка
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит		
Договоры								
66		122 416 496,96	167 658 014,61	45 245 709,51		4 191,86		
66.01 Кредит		13 927 180,00	13 927 180,00					
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК		13 927 180,00	13 927 180,00					
Кредит по договору N6984CLR4PE9RGQ0AQ0QZ3F		13 927 180,00	13 927 180,00				до 30.06.21	проценты не предусмотрены (льгота)
66.03 Займ		108 445 410,00	153 445 410,00	45 000 000,00				
АДЖЕНТА ООО			29 000 000,00	29 000 000,00				
Займ			29 000 000,00	29 000 000,00			до 31.12.21	ставка 1%
Банкетова Ольга		2 845 410,00	2 845 410,00					
Займ		2 845 410,00	2 845 410,00				до 31.12.21	ставка 1%
КАНТ ООО			9 000 000,00	9 000 000,00				
Займ			9 000 000,00	9 000 000,00			до 31.12.21	ставка 1%
МЕРИДИАН ООО			7 000 000,00	7 000 000,00				
Займ			7 000 000,00	7 000 000,00			до 31.12.21	ставка 1%
ПАРАЦЕЛЬС ООО		105 600 000,00	105 600 000,00					
Займ		105 600 000,00	105 600 000,00				до 30.12.21	ставка 1%
66.04 Проценты по займу		43 906,96	285 424,61	245 709,51		4 191,86		
АДЖЕНТА ООО			56 575,36	56 575,36				
Займ			56 575,36	56 575,36				
КАНТ ООО			25 644,32	29 836,18		4 191,86		
Займ			25 644,32	29 836,18		4 191,86		
МЕРИДИАН ООО			5 178,06	5 178,06				
Займ			5 178,06	5 178,06				
ПАРАЦЕЛЬС ООО		43 906,96	198 026,87	154 119,91				
Займ		43 906,96	198 026,87	154 119,91				
Итого		122 416 496,96	167 658 014,61	45 245 709,51		4 191,86		

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение №9

9. ПБУ по организации ООО "ПК ПЛУТОС" "Расчет налога на прибыль"

(в рублях)

2020 год

Раздел / Подраздел / Наименование	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
ДОХОДЫ	**591 613 267,04**	**586 655 833,41**		**-991 486,73**
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	554 851 424,21	554 851 424,21		
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	36 761 842,83	31 804 409,20		-991 486,73
РАСХОДЫ	**548 900 235,98**	**547 767 474,98**	**-20 942,35**	**-205 609,85**
1. об. Д. 90.02.1	459 586 309,88	459 586 309,88		
90.07.1	80 213 113,23	80 108 401,47	-20 942,35	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	7 615 772,84	6 587 723,60		-205 609,85
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	1 485 040,03	1 485 040,03		
ИТОГО:	**42 713 031,06**	**38 888 358,43**	**20 942,35**	**-785 876,88**
Условный налог на прибыль	**8 542 606,21**	**7 777 671,69**	**20 942,35**	**-785 876,88**

2021 год

Раздел / Подраздел / Наименование	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
ДОХОДЫ	**878 938 259,75**	**865 018 744,29**	**2 532,91**	**-2 786 436,00**
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	830 996 487,42	830 996 487,42		
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	47 941 772,33	34 022 256,87	2 532,91	-2 786 436,00
РАСХОДЫ	**832 567 580,18**	**831 351 078,58**	**-993,58**	**-242 306,74**
1. об. Д. 90.02.1	684 105 817,52	684 105 817,52		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	134 327 988,66	134 323 020,74	-993,58	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	11 555 120,32	10 343 586,64		-242 306,74
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	2 578 653,68	2 578 653,68		
ИТОГО:	**46 370 679,57**	**33 667 665,71**	**3 526,49**	**-2 544 129,26**
Условный налог на прибыль	**9 274 135,91**	**6 733 533,14**	**3 526,49**	**-2 544 129,26**

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение №10

10. Финансовые вложения

10.1. Наличие и движение финансовых вложений

(тыс.руб)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	3 348 229	(3 347 095)	-	138	-	1 134	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	3 348 229	(3 347 095)	-	138	-	1 134	-
	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

10.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.21 г.	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 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 Банкетов О.Н.

Приложение № 11

11. Финансовые вложения за 2021г.

(в рублях)

Счет	Сальдо на 01.01.2021г.		Обороты за 2021 год		Сальдо на 31.12.2021		Срок действия договора , % ставка
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Договоры							
58.03 «Займы»			3 348 228 953,60	3 347 095 351,36	1 133 602,24		
ВАГА ООО			183 653 619,87	183 653 619,87			
договор о едином остатке (займ)			183 653 619,87	183 653 619,87			Ставка 1 % ; ежедневные расчеты; с пролонгацией
МЕРИДИАН ООО			3 164 575 333,73	3 163 441 731,49			
договор о едином остатке (займ)			3 164 575 333,73	3 163 441 731,49	1133602,24		Ставка 1 % ; ежедневные расчеты; с пролонгацией
Итого			**3 348 228 953,60**	**3 347 095 351,36**	**1 133 602,24**		
76.03 « Проценты по договорам займа»			137 809,35	137 809,35			
ВАГА ООО			7 242,62	7 242,62			
договор о едином остатке (займ)			7 242,62	7 242,62			
МЕРИДИАН ООО			130 566,73	130 566,73			
договор о едином остатке (займ)			130 566,73	130 556,73			
Итого			**137 809,35**	**137 809,35**			

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение № 12

12. Арендованные основные средства

(в рублях)

	Сальдо на
Адрес объекта	
Договор	
Арендодатель	
Помещение по адресу г. Александровск, Ленина, 14	5 800 000,00
Договор аренды	
ПЕРЕКРЕСТОК ТД АО	
Помещение по адресу г. Александровск, Яйва, Парковая, 9	6 048 000,00
Договор аренды	
Гарбузов Александр Олегович ИП	
Помещение по адресу г. Асбест, Челюскинцев, 15/1	9 600 000,00
Договор аренды	
Кузнецов Яков Константинович ИП	
Помещение по адресу г. Барнаул, Георгиева, 33	7 117 632,00
Договор аренды	
Булыгина Татьяна Анатольевна ИП	
Помещение по адресу г. Великий Новгород, Большая Московская, 124	7 344 000,00
Договор аренды	
Михеев Вячеслав Владимирович ИП	
Помещение по адресу г. Великий Новгород, Большая Санкт-Петербургская, 11/1	16 128 000,00
Договор аренды	
Барабаш Ксения Сергеевна ИП	
Помещение по адресу г. Великий Новгород, Волотовская, 4	5 568 000,00
Договор аренды	
Кудымов Александр Михайлович ИП	
Помещение по адресу г. Великий Новгород, Мира, 17	15 494 400,00
Договор аренды	
Смолкин Алексей Владиславович ИП	
Помещение по адресу г. Гремячинск, Молодежная, 7	7 104 000,00
Договор аренды	
Цыбрий Ирина Николаевна ИП	
Помещение по адресу г. Губаха, Дегтярева, 3а	4 435 200,00
Договор аренды	
Пономарева Анастасия Романовна ИП	
Помещение по адресу г. Губаха, Ленина, 35	23 136 000,00
Договор аренды	
ГРУППА ТЕЛЕНС ООО	
Помещение по адресу г. Губаха, Ленина, 43	7 008 000,00
Договор аренды	
РОСВИК АО	
Помещение по адресу г. Екатеринбург, Техническая, 66/Ватутина, 6	25 152 000,00
Договор аренды	
Пономарёв Дмитрий Робертович ИП	

Помещение по адресу г. Ирбит, Советская, 45	8 640 000,00
Договор аренды	
Радионова Ирина Вительевна ИП	
Помещение по адресу г. Калязин, Коминтерна, 32А	3 840 000,00
Договор аренды	
Волкова Ольга Валерьевна ИП	
Помещение по адресу г. Кизел, Советская, 32	8 880 000,00
Договор аренды	
АНЕТА ООО	
Помещение по адресу г. Нижний Тагил, Фрунзе, 30	12 480 000,00
Договор аренды	
Сухарева Людмила Юрьевна ИП	
Помещение по адресу г. Новая Ляля, Челюскинцев, 1Б	5 760 384,00
Договор аренды	
Базалеев Виктор Николаевич ИП	
Помещение по адресу г. Пермь, Писарева, 25	3 072 000,00
Договор аренды	
Центральный ТК ООО	
Помещение по адресу г. Пермь, Уинская,1В	5 040 000,00
Договор аренды	
Жилстройинвест ООО	
Помещение по адресу г. Саранск, Полежаева, 159	8 144 640,00
Договор аренды	
Гущин Владимир Иванович ИП	
Помещение по адресу г. Тверь, Гусева, 26-15	9 696 000,00
Договор аренды	
Вираж ООО	
Помещение по адресу г. Челябинск, пр-кт Победы, 170, пом 1	12 528 000,00
Договор аренды	
РОВЕСНИК ТД ООО	
Помещение по адресу г. Чернушка, Коммунистическая, 11, кв. 1	13 678 080,00
Договор аренды	
Пушкарев Александр Сергеевич ИП	
Помещение по адресу г. Чернушка, Коммунистическая, 29	10 416 000,00
Договор аренды	
РОСВИК АО	
Помещение по адресу г. Чусовой, 50 лет ВЛКСМ,13	6 240 000,00
Договор аренды	
Зуева Галина Васильевна ИП	
Помещение по адресу г. Чусовой, Чайковского, 6	5 616 000,00
Договор аренды	
КОРРЕКТ ООО	
Итого	**253 966 336,00**

Руководитель Банкетова О.Н.

Приложение № 13

Информация о характере отношений со связанными сторонами (п. 10 ПБУ 11/2008).

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

Банкетова Ольга Николаевна учредитель по 01.06.2021

Волков Сергей Александрович учредитель с 02.06.2021

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Учредитель	ИНН	Основание, в силу которого лицо признается зависимым
1	ВАГА ООО	Банкетова Ольга Николаевна по 01.04.2021 Волков Сергей Александрович с 02.04.2021	5903114664	Единственный участник общества
2	МЕРИДИАН ООО	Русакова Ольга Владимировна по 01.04.2021 Волков Сергей Александрович с 02.04.2021	5906126795	Единственный участник общества
3	АДЖЕНТА ООО	Волков Сергей Александрович	7724854659	Единственный участник общества
4	КАНТ ООО	Пономарева Ольга Владимировна по 10.02.2021 Волков Сергей Александрович с 11.02.2021	5906152820	Единственный участник общества

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами:

Договоры	Вид операции	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет							
договор о едином остатке (займ)				183 660 862,49	183 660 862,49		
ВАГА ООО				183 660 862,49	183 660 862,49		
58.03	Займ по договору о едином остатке			183 653 619,87	183 653 619,87		
76.03	Проценты по договору займа о едином остатке			7 242,62	7 242,62		
Договор о едином остатке (займ)				3 164 705 900,46	3 163 572 298,22	1 133 602,24	
МЕРИДИАН ООО				3 164 705 900,46	3 163 572 298,22	1 133 602,24	
58.03	Займ по договору о едином остатке			3 164 575 333,73	3 163 441 731,49	1 133 602,24	
76.03	Проценты по			130 566,73	130 566,73		

	договору займа о едином остатке						
Займ				29 056 575,36	29 056 575,36		
АДЖЕНТА ООО				29 056 575,36	29 056 575,36		
66.03	Договор займа			29 000 000,00	29 000 000,00		
66.04	Проценты по договору займа			56 575,36	56 575,36		
Займ				9 025 644,32	9 029 836,18		4 191,86
КАНТ ООО				9 025 644,32	9 029 836,18		4 191,86
66.03	Договор займа			9 000 000,00	9 000 000,00		
66.04	Проценты по договору займа			25 644,32	29 836,18		4 191,86
Займ				7 005 178,06	7 005 178,06		
МЕРИДИАН ООО				7 005 178,06	7 005 178,06		
66.03	Договор займа			7 000 000,00	7 000 000,00		
66.04	Проценты по договору займа			5 178,06	5 178,06		
Покупатель парафармацевтики				1 240,03	1 240,03		
ВАГА ООО				1 240,03	1 240,03		
62.01	Закуп товара			1 240,03	1 240,03		
Итого				**3 393 455 400,72**	**3 392 325 990,34**	**1 129 410,38**	

Операции по выданным займам и начисленным процентам

Согласно заключенным договорам займа условия и сроки завершения расчетов: Заемщик (ООО ПК Плутос) обязуется погасить заем и уплатить проценты в течение 11 месяцев с момента заключения договора. Заемщик уплачивает Займодавцу (ООО АДЖЕНТА, ООО КАНТ, ООО МЕРИДИАН) проценты за пользование суммой займа по договору в размере **1,0% годовых,** которые начисляются со дня перечисления денежных средств на расчетный счет Заемщика на непогашенную Заемщиком часть займа и перечисляются ежемесячно до момента полного погашения займа.

Согласно заключенному договору займа о едином остатке условия и сроки завершения расчетов: Займодавец (ООО ПК Плутос) дает согласие Заемщику (ООО ВАГА, ООО МЕРИДИАН) 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.

Операции по продажам товара:

Разовая поставка товара без оформления договора, оплата денежными средствами на расчетный счет ООО ПК Плутос по факту поставки.

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 Банкетова О.Н.

Приложение № 14

14. Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПК ПЛУТОС"
(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	1140	-	-	-
Основные средства	1150	650	736	963
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	117 231	66 002	54 427
Налог на добавленную стоимость	1220	19	15	-
Дебиторская задолженность*	1230	26 518	18 637	13 375
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 134	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 135	85 497	4 111
Прочие оборотные активы	1260	7	7	-
ИТОГО активы	-	**155 695**	**170 894**	**72 876**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	55	64	85
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	4	122 416	54 413
Кредиторская задолженность	1520	145 096	82 006	86 918
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 493	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**149 648**	**204 487**	**141 417**
Стоимость чистых активов	-	**6 047**	**(33 593)**	**(68 541)**

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

Руководитель Банкетова О.Н.