

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

			<b>Коды</b>
Форма по ОКУД			<b>0710001</b>
Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2021</b>
Общество с ограниченной ответственностью "ФОРМУЛА" по ОКПО	<b>61032161</b>		
Индивидуальный номер налогоплательщика по ОКПО	<b>7810554592</b>		
Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров по ОКПО	<b>46.19</b>		
Форма собственности по ОКПОФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>	
Форма собственности по ОКЕИ	<b>384</b>		
В тыс. рублей			
Адрес: Санкт-Петербург г, Космонавтов пр-кт, д. № 42, лит. А, пом. 12Н			
Отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Аудиторская организация/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора: ГРУППА АУДИТ. ГРУППА ПРАУД"			
Индивидуальный номер налогоплательщика аудиторской организации по ОКПО			<b>7816009025</b>
Индивидуальный номер государственного регистрационного номера аудиторской организации по ОКПО			<b>1147847543601</b>

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 947	2 467	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	119	1 910	4 702
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2 066</b>	<b>4 377</b>	<b>4 702</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	10 606	9 585	260
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	14	-
	Дебиторская задолженность	1230	867 597	808 151	697 563
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 799	10 727	1 396
	Прочие оборотные активы	1260	-	10 625	7 701
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>897 002</b>	<b>839 102</b>	<b>706 920</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>899 068</b>	<b>843 479</b>	<b>711 622</b>

Показатели	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
17	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	419 608	342 382	301 827
	Итого по разделу III	1300	419 708	342 482	301 927
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
20	Кредиторская задолженность	1520	476 158	499 368	409 695
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
25	Оценочные обязательства	1540	3 203	1 629	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	479 361	500 997	409 695
	<b>БАЛАНС</b>	1700	899 068	843 479	711 622

  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Толяренко Илья  
 Владимирович  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)



\_\_\_\_\_ 2022 г.

## Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2021 г.

**Общество с ограниченной ответственностью "ФОРМУЛА"**  
 Регистрационный номер налогоплательщика  
 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным  
 ассортиментом товаров  
 Юридическая форма / форма собственности  
**Общество с ограниченной ответственностью / частная**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год)  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД 2  
 по ОКОПФ / ОКФС  
 по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2021
61032161		
7810554592		
46.19		
12300	16	
384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
15	Выручка	2110	2 046 880	1 331 956
16	Себестоимость продаж	2120	(1 839 562)	(1 141 145)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	207 318	190 811
17	Коммерческие расходы	2210	(86 479)	(53 595)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	120 839	137 216
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	92	16
	Проценты к уплате	2330	-	(2)
18	Прочие доходы	2340	75 817	110 228
19	Прочие расходы	2350	(97 393)	(195 421)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	99 355	52 037
20	Налог на прибыль	2410	(21 744)	(11 158)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(22 070)	(11 485)
	отложенный налог на прибыль	2412	326	327
	Прочее	2460	(385)	(327)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	77 226	40 552

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	77 226	40 552
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

(подпись)

Толяренко Илья  
Владимирович  
(расшифровка подписи)



31	12	2021
61032161		
7810554592		
46.19		
12300	16	
384		

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ФОРМУЛА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	100	-	-	-	301 827	301 927
За 2020 г.	3210	-	-	-	-	40 552	40 552
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	40 552	40 552
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	3	3
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Код	Наименование	Величина на 31 декабря 2020 г.	Величина на 31 декабря 2021 г.	Изменения	Изменения	Изменения	Изменения	Изменения	Изменения
3230	Изменение добавочного капитала	X	X						X
3240	Изменение резервного капитала	X	X						X
3200	Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	100							342 382
	За 2021 г.								
3310	Увеличение капитала - всего:	-	-						77 226
	в том числе:								
3311	чистая прибыль	X	X						X
3312	переоценка имущества	X	X						X
3313	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	X	X						X
3314	дополнительный выпуск акций	-	-						X
3315	увеличение номинальной стоимости акций	-	-						X
3316	реорганизация юридического лица	-	-						-
3320	Уменьшение капитала - всего:	-	-						-
	в том числе:								
3321	убыток	X	X						X
3322	переоценка имущества	X	X						X
3323	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	X	X						X
3324	уменьшение номинальной стоимости акций	-	-						X
3325	уменьшение количества акций	-	-						X
3326	реорганизация юридического лица	-	-						-
3327	дивиденды	X	X						X
3330	Изменение добавочного капитала	X	X						X
3340	Изменение резервного капитала	X	X						X
3300	Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	100							419 608
									419 708

Код	на 31 декабря 2019 г.	в отчете о прибылях и убытках	Факторы	на 31 декабря 2020 г.
Капитал - нетто до корректировок в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3410	-	-	-
до корректировок	3420	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3500	-	-	-
убыток):	3401	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-
после корректировок	3402	-	-	-
по другим статьям капитала	3412	-	-	-
до корректировок	3422	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3502	-	-	-
исправлением ошибок				
после корректировок				

Наименование показателя	Код	По состоянию на 31 декабря 2022 г.		
		2022 г.	2021 г.	2020 г.
Чистые активы	3600	419 708	342 482	301 927



Толяренко Илья  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

10 июня 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "ФОРМУЛА"  
 ИНН: \_\_\_\_\_  
 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным  
 ассортиментом товаров  
 Форма собственности: \_\_\_\_\_ / частная  
 в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2021
61032161		
7810554592		
46.19		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 151 307	1 283 608
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 149 170	1 281 241
от денежных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от продажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 137	2 367
Выплаты - всего	4120	(2 159 651)	(1 275 301)
в том числе:			
исполнителям (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 076 454)	(1 159 658)
исполнителям с оплатой труда работников	4122	(44 055)	(26 859)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(18 183)	(38 727)
на имущество	4125	(8 051)	(36 204)
прочие платежи	4129	(12 908)	(13 853)
Изменение денежных потоков от текущих операций	4100	(8 344)	8 307
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Выплаты - всего	4220	-	-
в том числе:			
исполнителям с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
исполнителям с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
исполнителям с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Изменение денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Выступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Выплаты - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на оплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
покупки с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
<b>Изменение денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	-	-
<b>Изменение денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(8 344)	8 307
<b>Изменение денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	10 727	1 396
<b>Изменение денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	3 799	10 727
Влияние изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 416	1 024

(подпись)

Толяренко Илья  
Владимирович

(расшифровка подписи)



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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

Итого	5130									
в том числе:	5131									

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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

1.3. Изменения в нефинансовых активах и обязательствах организации по результатам деятельности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не Амортиза положительного результата	пришло в учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незавершенным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



**Толяренко Илья  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
10 июня 2022 г.

3.1. На начало года и на конец года

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Выбыло, выбытия		Поступило		В конце года		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	2 649	(182)	-	-	-	(520)	-	-	-	2 649	(702)
	5210	за 2020г.	48	(48)	2 601	-	(134)	-	-	-	-	2 649	(182)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	2 649	(182)	-	-	-	(520)	-	-	-	2 649	(702)
	5211	за 2020г.	48	48	2 601	-	(134)	-	-	-	-	2 649	(182)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Код	Период	На начало года	закрыты за период	списано	привлечено в уставный капитал или увеличена стоимость	на конец периода
	за 2021 г.		2 601		(2 601)	
5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
5250	за 2020 г.	-	2 601	-	(2 601)	-
5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
5251	за 2020 г.	-	2 173	-	(2 173)	-
5242	за 2021 г.	-	-	-	-	-
5252	за 2020 г.	-	151	-	(151)	-
5243	за 2021 г.	-	-	-	-	-
5253	за 2020 г.	-	64	-	(64)	-
5244	за 2021 г.	-	-	-	-	-
5254	за 2020 г.	-	121	-	(121)	-
5245	за 2021 г.	-	-	-	-	-
5255	за 2020 г.	-	92	-	(92)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Код	Наименование	5 881	5 881	141
5280	Увеличение в аренду основных средств, числящихся на балансе	-	-	-
5281	Увеличение в аренду основных средств, числящихся за балансом	-	-	-
5282	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5 881	5 881	141
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	-	-	-
5286	(залог и др.)	-	-	-
5287		-	-	-



Толяренко Илья  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

10 июня 2022 г.

3.1. Наименование вложений  
 На начало года

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	15 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	15 000	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	15 000	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	15 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	-	-	15 000	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	15 000	-

**3.3. Иное использование финансовых вложений**

Параметры вложения	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, переданные в залог всего	6320	-	-
в том числе:			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-
в том числе:			
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-
	5326	-	-
	5329	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Толяренко Илья  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

10 июня 2022 г.



Наименование показателя	Код	Период	По состоянию на 31.12.2020г.					По состоянию на 31.12.2019г.				
			субс. стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	накопленные в затраты	субс. стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от списания стоимости	оборот запасов между группами (видами)	субс. стоимость	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021г.	9 585	-	9 585	1 932 494	(1 931 472)	-	X	10 606	-	10 606
	5420	за 2020г.	260	-	260	1 207 505	(1 198 180)	-	X	9 585	-	9 585
в том числе:	5401	за 2021г.	58	-	58	3 040	(3 098)	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	2	-	2	3 413	(3 357)	-	-	58	-	58
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5403	за 2021г.	9 269	-	9 269	1 835 683	(1 835 105)	-	-	9 847	-	9 847
	5423	за 2020г.	-	-	-	1 149 919	(1 140 650)	-	-	9 269	-	9 269
Товары для перепродажи	5404	за 2021г.	258	-	258	501	-	-	-	759	-	759
	5424	за 2020г.	258	-	258	-	-	-	-	258	-	258
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2021г.	-	-	-	93 269	(93 269)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	54 173	(54 173)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование запасов	31.05.2022	31.05.2022	31.05.2022
Запасы, по которым не поступила информация	6440	6441	6445
в том числе:			
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего			
в том числе:			
	5446		



Толярченко Илья  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 июня 2022 г.

25

Наименование показателя	Код	Период	на начало года			в течение года				на конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2021г.	808 151	-	813 341	92	(753 987)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2020г.	697 563	-	675 649	16	(565 077)	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2021г.	684 616	-	562 363	-	(684 616)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5531	за 2020г.	623 365	-	577 965	-	(516 714)	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2021г.	90 030	-	231 784	-	(63 569)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	59 941	-	71 417	-	(41 328)	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	33 505	-	19 194	-	(5 802)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020г.	14 257	-	26 267	-	(7 035)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	808 151	-	813 341	92	(753 987)	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2020г.	697 563	-	675 649	16	(565 077)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Условия Договора	Балансовая стоимость Договора	Условия Договора	Балансовая стоимость Договора	Условия Договора	Балансовая стоимость Договора
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	поступление			выбыло			перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	499 368	465 192	3	(488 405)	-	-	-	-	-	476 158	
	5580	за 2020г.	409 695	492 927	-	(403 254)	-	-	-	-	-	499 368	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	492 875	449 810	-	(488 275)	-	-	-	-	-	454 410	
	5581	за 2020г.	375 902	492 796	-	(375 823)	-	-	-	-	-	492 875	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	5 560	15 067	3	(26 805)	-	-	-	-	-	20 630	
	5583	за 2020г.	32 365	-	-	-	-	-	-	-	-	5 560	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	933	315	-	(130)	-	-	-	-	-	1 118	
	5586	за 2020г.	1 428	131	-	(626)	-	-	-	-	-	933	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	499 368	465 192	3	(488 405)	-	-	X	X	-	476 158	
	5570	за 2020г.	409 695	492 927	-	(403 254)	-	-	X	X	-	499 368	

6.4. 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)

Толяренко Илья  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

10 июня 2022 г.



	30.06.2022	30.06.2021	30.06.2020
Материальные затраты	3 606	1 976	
Расходы на оплату труда	35 103	20 200	
Отчисления на социальные нужды	9 679	5 810	
Амортизация	520	134	
Прочие затраты	38 289	25 424	
Итого по элементам	86 479	53 595	
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 839 562	1 141 145	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 926 041	1 194 740	

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



Руководитель  
**Толяренко Илья Владимирович**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

10 июня 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	1 630	3 892	(2 319)	-	3 203
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Толяренко Илья Владимирович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

10 июня 2022 г.

Полученные в год в том числе:	По А 5800	По В 10 31 декабря 2021 г.	По В 10 31 декабря 2022 г.
Выданные - всего	5801	-	-
в том числе:	5810	-	1 085
	5811	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Толяренко Илья  
 Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

10 июня 2022 г.



9. Государственная помощь

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Толяренко Илья  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)



10 июня 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о  
финансовых результатах за 2021 год  
Общество с ограниченной ответственностью «Формула»**

**I. Сведения об организации**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Формула» ИНН 7810554592 КПП 781001001
Сокращенное наименование	ООО «Формула»
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Юридический адрес	196233, г. СПб, пр-кт Космонавтов, д. 42 лит.А, пом. 12-Н
Фактический адрес	196233, г. СПб, пр-кт Космонавтов, д. 42 лит.А, пом. 12-Н
ОГРН	1097847142942
Уставный капитал	100 000,00 руб. (Сто тысяч рублей). Оплачен участником полностью.
Состав участников	100% - доля в Уставном капитале Клевцов Игорь Геннадьевич, бенефициар (ИНН 471500446150)
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор Толяренко Илья Владимирович
Филиалы и обособленные подразделения	ОП Формула-ЮГ ИНН 7810554592 КПП 472545001 188508, РФ, Ленинградская обл., Ломоносовский р-н, Волхонское шоссе (Южная часть промзоны Горелово), д.4, лит. А, пом. 62 Поставлено на учет в Межрайонную ИФНС России №8 по Ленинградской области
Дочерние и зависимые общества	Нет
Обязательный аудит	Подлежит обязательному аудиту.
Основные виды деятельности	46.19  Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров
Численность работающих	25 чел. - на 31.12.2021 23 чел. - на 31.12.2020

Основной вид деятельности ООО «Формула» в 2021 году - оптовая торговля импортными товарами народного потребления.

В 2020 году ООО «Формула» зарегистрировало таможенный склад и продолжала работу таможенного склада в 2021 году

Общество использует «Честный знак» для маркировки товаров.

Документооборот частично осуществляется через ЭДО.

Обособленное подразделение ОП Формула-ЮГ не имеет расчетного счета в банке и отдельного баланса.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» (ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»). Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 22 декабря 2014 г., в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» за основным государственным регистрационным номером 1147847543601, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 009173685.

Местонахождение: Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 150. Тел.: +7 (812) 329-40-04, факс +7 (812) 334-50-04

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 11906110811.

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2021 г. утверждена приказом генерального директора Общества от 31.12.2020 г. № б/н.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства и оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

### **1. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Доллар США	74,2926	73,8757	61,9057
Евро	84,0695	90,6824	69,3406

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### **2. Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения

по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Амортизация основных средств производится исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. При этом активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не проводится.

### 3. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости (средневзвешенная).

Расходы, накопленные на счете 44 «Расходы на продажу» списываются в качестве коммерческих расходов ежемесячно.

Расходы на сертификацию товара в бухгалтерской отчетности отражаются в составе прочих внеоборотных или оборотных активов в зависимости от срока их списания.

Стоимость материалов (товаров) для целей сертификации списывается в расходы на продажу в бухгалтерском учете и производится на дату оформления документа согласно акту приема-передачи и включается в текущие расходы.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

### 4. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

## **5. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев (на дату размещения).

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При составлении отчета о движении денежных средств возвраты средств от покупателей/поставщиков, а также суммы НДС отражаются в свернутом виде. Поступления (выбытия), связанные с операциями в иностранной валюте, отражаются развернуто.

В свернутом виде в отчете отражаются возвраты средств от покупателей или поставщиков, а также суммы НДС.

Проценты отражаются в составе денежных потоков от текущих операций;

Депозиты сроком не более трех месяцев отражаются в качестве денежных эквивалентов (п. п. 5, 23 ПБУ 23/2011, Письмо Минфина от 21.12.2009 № ПЗ-4/2009).

## **6. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

## **7. Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

## **8. Налогообложение**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются

в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Перечень прочих доходов:

Курсовые разницы при расчетах в у.е.

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса

Иные прочие доходы

#### 9. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Доходы (расходы), связанные с операциями в иностранной валюте, отражаются развернуто в отчете о финансовых результатах.

#### 10. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Расходы, накопленные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно в полной сумме списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» (п. 9 ПБУ 10/99).

Перечень коммерческих расходов (счет 44):

Инвойсная стоимость товаров

Таможенные платежи (сбор, пошлина), уплаченные на таможне в РФ

Услуги за таможенную очистку, линейные расходы, транспортное экспедирование, фрахт (морской и авто), страховые платежи, доставка груза покупателю.

Арендные платежи

Расходы на оплату труда

Амортизация

Абонирование ячейки абонентного почтового ящика

Лицензия на право использования СКЗИ «КриптоПро»

Подключение к информ-системе оператора

Материальные расходы, расходы на канцтовары, мебель

Право использования программы ВЭД-инфо

Юридические расходы

Консультации, семинары, обучение

Услуги по сертификации продукции

Транспортные расходы

Командировочные расходы

Прочие расходы

Перечень прочих расходов (счет 91.02):

Курсовые разницы при расчетах в у.е.

Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса

Расходы на услуги банков

Прочие расходы

#### 11. Изменения в учетной политике

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки

запасов при первоначальном признании, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 12. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Незавершенные капитальные вложения», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2021 году 0 тыс. руб.  
в 2020 году 5 740 тыс. руб.  
в 2019 году 0 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2021 году \_\_\_ 0 \_\_\_ тыс. руб.  
в 2020 году \_\_\_ 0 \_\_\_ тыс. руб.  
в 2019 году \_\_\_ 0 \_\_\_ тыс. руб.

#### 13. Незавершенные капитальные вложения

Информация по разделу «Незавершенные капитальные вложения» представлена в таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 14. Запасы

Информация по разделу «Запасы» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость реализуемых Обществом товаров соответствует или превышает их фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под обесценение запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

Остаток авансов, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов, составил:

на 31.12.2021 г. – 259 699 тыс. руб.  
на 31.12.2020 г. - 90 498 тыс. руб.  
на 31.12.2019 г. - 61 442 тыс. руб.

#### 15. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде,

Основным покупателем Общества является ООО «Проект 111», выручка в 2021 году по которому составила 2 016 923 тыс. руб., в 2020 году – 1 317 121 тыс. руб. (без НДС),  
Сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2021 года отсутствует.

## 16. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 г. отражен размещенный депозит в сумме 15 000 тыс. руб.

## 17. Капитал

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2021 года 100 тыс. руб.,

на 31 декабря 2020 года 100 тыс. руб.,

на 31 декабря 2019 года 100 тыс. руб.

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2021 года оплачено полностью.

## 18. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в Уралсиббанк  
тыс. руб.

Показатели	2021 год	2020 год
Размещено на депозитных счетах	15 000	-
Возвращено с депозитных счетов	-	-
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	15 000	-
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	46	-

## 19. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2021 год следующие показатели:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		За 2021 год	За 2020 год
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	99 355	52 037
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(19 871)	(10 408)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	(1 873)	(750)

4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(21 744)	(11 158)
4.1	Текущий налог на прибыль	(22 070)	(11 485)
4.2	Отложенный налог на прибыль	326	327
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	-	-

## 20. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличной формой 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 21. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности», дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021 год	2020 год
Транспортные расходы	4 471	2 065
Расходы на оплату труда и социальные взносы,	44 862	26 109
Расходы на сертификацию	19 849	15 478
Расходы на вознаграждение правообладателей	988	1 406
Арендные платежи.	4 348	2 720
Прочие расходы	11 961	5 817
<b>Итого коммерческие расходы</b>	<b>86 479</b>	<b>53 595</b>

## 22. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах)	2021 год	2020 год
Курсовые разницы	70 793	104 827
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 046	2 352
Прочие доходы	2 978	3 049
<b>Итого</b>	<b>75 817</b>	<b>110 228</b>

Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах)	2021 год	2020 год
--	----------	----------

Курсовые разницы	68 502	178 895
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	13 016	8 008
Расходы, не принимаемые в целях налогового учета	7 890	3 160
Услуги банка	6 862	5 086
Прочие расходы	1 123	272
Итого	<b>97 393</b>	<b>195 421</b>

### 23. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон и причины связи

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
<b>Участники</b>		
1	Клевцов Игорь Геннадьевич	Единственный участник Общества, имеет право распоряжаться 100% долей, бенефициар
<b>Исполнительный орган</b>		
2	Толяренко Илья Владимирович	генеральный директор (исполнительный орган)
<b>Прочие связанные стороны</b>		
3	ООО «Деца», ИНН 7838306261	связанные стороны по участнику Общества
	ООО «Теорема», ИНН 7814295282	связанные стороны по участнику Общества

Операции с единственными участником и прочими связанными сторонами в 2021 году не осуществлялись, взаимные задолженности на 31.12.2020 года, 31.12.2021 года отсутствуют.

### 24. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

Вознаграждение генеральному директору установлено договором.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

тыс. руб.

		2021 г.	2020 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3 070	1 856
	краткосрочные вознаграждения	3 070	1 856

### 25. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 в таблице «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Начислено» включают величину признанных оценочных обязательств по предстоящей оплате отпусков.

## **26. События после отчетной даты**

В феврале-марте 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества. На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации. Руководство Общества рассматривает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты.

## **27. Условные обязательства и активы**

У Общества отсутствуют на 31.12.2021г. условные активы и условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **28. Информация о влиянии ситуации, обусловленной распространением коронавирусной инфекции**

Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации по распространению коронавирусной инфекции в России, ежедневно получая по каналам внутренних корпоративных коммуникаций актуальную информацию о текущей эпидемиологической ситуации в регионе, в стране и мире.

Общество предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В подразделениях Общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В административных зданиях и в местах общего пользования размещены дозаторы с антисептическими средствами, установлено необходимое специализированное дезинфицирующее оборудование, проводится постоянная санитарная обработка. Встречи, переговоры и рабочие поездки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации, либо с соблюдением социальной дистанции между сотрудниками Общества.

Отрасль, в которой ведет деятельность Общество, не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Степень влияния распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений (далее – условия COVID-19) на деятельность Общества незначительна.

В Обществе отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. COVID-19 не повлиял на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Возможное воздействие событий, связанных с условиями COVID-19, на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества незначительно.

Условия COVID-19 не повлияли на риски искажения бухгалтерской отчетности Общества.

У Общества отсутствуют какие-либо события после отчетной даты, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2021 год.

## 29. Риски хозяйственной деятельности

По оценке руководства Общества существенные риски хозяйственной деятельности, на 31.12.2021 отсутствуют.

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

## 30. Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращать осуществляемые виды деятельности в обозримом будущем и планирует получать доходы от основной деятельности по оптовой торговле.

Общество имеет положительные чистые активы, составляющие:

На 31.12.2021 - 419 708 тыс. руб.

На 31.12.2020 – 342 482 тыс. руб.

На 31.12.2019 – 301 927 тыс. руб.

## 31. Исправленная бухгалтерская отчетность

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности, представленной 29 марта 2022 года внешним пользователям: Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы Российской Федерации № 23 по Санкт-Петербургу.

В данную бухгалтерскую отчетность по сравнению с первичной были внесены следующие изменения (см.):

Код строки	Наименование строки	Первичная отчетность	Исправленная отчетность	Разница
<b>Отчет о финансовых результатах, показатель за 2021 г.</b>				
2412	Отложенный налог на прибыль	-	326	326
<b>Отчет о финансовых результатах, показатель за 2020 г.</b>				
2412	Отложенный налог на прибыль	-	327	327

Генеральный директор

Главный бухгалтер

10.06.2022 года



Толяренко Илья Владимирович

Торопчина Яна Михайловна.