

## 10. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "МилкЭкспресс", юридический адрес: 140492, Московская обл., г. Коломна, д. Зарудня, квартал 0010811, строение 4, кабинет 97

Дата государственной регистрации: 07 апреля 2011 года

ОГРН: 1115050002980 ИНН: 5050090739 КПП: 502201001.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих на конец 2021 года составила 213 человека.

Основными видами деятельности Общества является: производство молока и молочной продукции.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Общество не имеет намерений на прекращение деятельности.

Общество применяет общую систему налогообложения.

### 1. Сведения об учетной политике Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №1/УП от 31.12.2020г.

В Обществе применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Выручка от реализации продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

### 2. Информация об аффилированных лицах

Кружалина Наталья Ивановна - учредитель. Владеет 100%-ми доли Общества, занимает должность генерального директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие финансово-хозяйственные операции:

- Учредителем ООО "Красный Луч" ИНН: 5050076276 является Кружалин Игорь Алексеевич, он же супруг Кружалиной Натальи Ивановны. С данной компанией в 2017 году был одобрен договор займа от 02.05.2017 года №11/1 МЭ/КЛ, ставка по которому составляет 11% годовых. ООО "Красному Лучу" в 2021 заемные средства не выдавались, часть займа и процентов - 45 916 тыс. рублей возвращена заемщиком на расчетный счет ООО "МилкЭкспресс". В свою очередь ООО "Красный Луч" по договорам аренды недвижимости, земельного участка и по договору на использование торговых знаков "Молти", "Добрый день", "Бариста" оказал ООО "МилкЭкспресс" услуги на сумму 36 970 тыс. рублей. Расчеты по договорам ООО "МилкЭкспресс" проводил со своего расчетного счета.

- Учредителем и генеральным директором ООО "МолПродукт" ИНН:5050076269 является Кружалин Игорь Алексеевич.

ООО "МилкЭкспресс" арендует у данной организации недвижимость, права на товарные знаки, транспортные средства и земельный участок. Всего в 2021 году по договорам аренды оказано услуг на сумму 53 068 тыс. рублей, расчеты по аренде произведены с расчетного счета.

### 3. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от реализации в 2021 году составили **5 437 894 тыс. руб.** без учета на НДС:

Вид услуги (код строки 2110)	Сумм выручки тыс. руб.
Производство молока и молочной продукции	45 434 484
Транспортно-экспедиционные услуги	3 410
<b>Итого:</b>	<b>5 437 894</b>

### 4. Расходы, связанные с производством и реализацией

Себестоимость продаж в 2021 году составила **4 891 154 тыс. руб.** без учета на НДС:

Себестоимость продаж (код строки 2120)	Сумма тыс. руб.
Стоимость сырья и материалов	4 557 904
Услуги по переработке молока	333 250
<b>Итого</b>	<b>4 891 154</b>

Коммерческие расходы в 2021 году составили **343 941 тыс. руб.** без учета на НДС:

Коммерческие расходы (код строки 2210)	Сумма тыс. руб.
Аренда	124 684
Амортизация основных средств и НМА	38 794
Материальные затраты на вспомогательное производство	65 184
Ремонт основных средств	24 029
Транспортные расходы	12 853
Расходы на ГСМ	35 098
Коммунальные платежи	12 584
Хранение товара	4 847
Налоги и сборы	2 269
Услуги связи, интернет	1 751
Рекламные услуги	1 436
Расходы по маркировке готовой продукции	8 543
Расходы по ТБО	1 620
Прочие коммерческие расходы	10 249
<b>Итого</b>	<b>343 941</b>

Управленческие расходы в 2021 году составили **92 582 тыс. руб.** без учета на НДС:

Управленческие расходы (код строки 2220)	Сумма тыс.руб.
Оплата труда и отчисления на социальные нужды от ФОТ	90 259

Амортизация основных средств	470
Прочие управленческие расходы	1 853
<b>Итого</b>	<b>92 582</b>

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования, а в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

#### 5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила **89 945 тыс. руб.** без учета на НДС:

Прочие доходы (код строки 2340)	Сумма дохода тыс. руб.
Доходы от сдачи в аренду	32 388
Доходы от хранения товаров и оказания складских услуг	9 804
Доходы от прочей реализации	2 821
Курсовые разницы	40 701
Прочие доходы	4 231
<b>ИТОГО:</b>	<b>89 945</b>

#### 6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила **113 462 тыс. руб.** без учета на НДС:

Прочие расходы (код строки 2350)	Сумма расхода тыс. руб.
Курсовые разницы	33 835
Вознаграждения Членам наблюдательного совета	7 290
Резерв по сомнительным долгам	51 146
Премии Покупателям за объем закупок	971
Расходы от продажи сырья и материалов	1 874
Расчетно-кассовое обслуживание	868
Списание дебиторской задолженности	2 640
Недостачи от порчи ценностей	4 537
Списание НДС	3 354
Коммунальные расходы	597
Штрафы, пени	2 356
Вознаграждение за товарные марки	1 473
Прочие расходы	2 521
<b>ИТОГО:</b>	<b>113 462</b>

В бухгалтерском учете в 2021 году Общество на дебиторскую задолженность, нереальную для взыскания, создало резерв по сомнительным долгам. Сумма созданного резерва в размере **51 146 тыс. руб.** в бухгалтерском учете 2021 году признана прочим расходом.

Перечень дебиторской задолженности на которую создан резерв:

1. ООО "Балмико Торг" Договор № 1/06 от 29.06.2016г. - 18 115 тыс. руб.;
2. ООО "Балмико Торг" Договор №4106-17/01 от 19.04.2017 г. - 29 474 тыс. руб. ;

3. ООО "ТД "ИЗМАЙЛОВО" Договор № 510 В от 23.07.2019 г. - 849 тыс. руб. ;
4. ООО ТД "ИМПЕРИЯ ВКУСА" Договор № В 496 от 03.12.2018 г. - 155 тыс. руб. ;
5. ООО "ТД ММК" Договор № Ч-331 от 22.11.2018 г. - 517 тыс. руб. ;
6. ООО "Молочный ряд " Договор № АМЭ-12/02 от 12.02.2019 г. - 744 тыс. руб. ;
7. ООО ТД "ТРЕЙД ЛАЙН" Договор № ММЭ-0104-19 от 01.04.2019 г. - 445 тыс. руб.;
8. ООО "ФУДТОРГ" Договор № И-255 от 19.02.2018 г. - 43 тыс. руб. ;
9. ООО "Экстремум" Договор №В 200 от 16.06.2016 г. - 611 тыс. руб. ;
10. ООО "Элитпродукт" Договор № 110В от 21.07.2015г. - 193 тыс. руб.

#### **7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.**

1. Стр.1410 Долгосрочные кредиты: ПАО Сбербанк по Договору ВКЛ № 7М-1-3АУНР83К от 17.02.2021 г., срок погашения 16 февраля 2024 года– 200 000 тыс.руб., по Договору ВКЛ №7М-1-1ТС40К99 от 06.02.2020 г. , срок погашения 12 февраля 2023 года – 120 000 тыс. руб., по Договору №00420019/00721100/АСРМ от 11.04.2019 г., срок погашения 10 апреля 2022 года -80 000 тыс.руб.

- кредит 400 000 тыс.руб.

2. Стр. 1510 Краткосрочные кредиты: ПАО Сбербанк по Договору ВКЛ №7М-1-3U4HVP8 от 07.06.2021 г., срок погашения 06 июня 2022 года – 200 000 тыс. руб

- кредит 200 000 тыс.руб.

#### **8. Отражение стоимости МПЗ в бухгалтерском балансе на 31.12.2021 г. которые планируются использовать в капитальных вложениях**

По состоянию на 31.12.2021г. на счете 10 учтено имущество, которое предназначено для осуществления вложений в основные средства на сумму 620 тыс.рублей.

В соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 с 2022 года такое имущество следует учитывать на счете 08 (на отдельном субсчете "Сырье, материалы") в составе капитальных вложений.

В бухгалтерской отчетности за 2021 год данные на 31.12.2021г. показываются без корректировки стоимости материалов для капитальных вложений.

#### **9 Заработная плата управленческого персонала Общества**

Заработная плата управленческого персонала Общества за 2021 год составила - 3 971 тыс.рублей.

#### **10. Налог на прибыль за 2021 год**

Сумма начисленного налога на прибыль за 2021 год составила **25 154 тыс. руб.**

#### **11. Финансовый результат хозяйственной деятельности**

Чистая прибыль, полученная в 2021 году, составила **37 595 тыс. руб.**

Генеральный директор



Кружалина Наталья Ивановна

16 марта 2022г.