

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021 г.
ООО «ИНТЕРЛЭНД»
355035, г.Ставрополь, Михайловское шоссе, 5**

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Интерлэнд» зарегистрировано Постановлением Администрации г.Ставрополя за номером 0297/98 от 29.04.1998 г. (Свидетельство о государственной регистрации серия В 000945). Основной государственный номер 1022601937258 (Свидетельство серия 26 № 000718728) о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года от 09 сентября 2002г., выдано Инспекцией МНС России по Промышленному району г. Ставрополя. ИНН 2636029672, КПП 263601001.

Юридический адрес: Общество зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа по адресу: 355035, Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, Михайловское шоссе, 5.

Почтовый адрес: 355035, Российская Федерация, Ставропольский край, г.Ставрополь, Михайловское шоссе, 5.

Уставной капитал организации : 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредителем Общества с долей участия 100% является ООО «Южная Соковая Компания».

Исполнительным органом является генеральный директор – Брухис Наталья Николаевна.

Основной вид деятельности: оптовая торговля прочими пищевыми продуктами ОКВЭД 46.38.2

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 г. составила 138 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Интерлэнд» утверждена приказом № 1 директора Брухис Н.Н. от 01.01.2020 г.

В соответствии с учетной политикой Общества и с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» оценка имущества и обязательств, производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении в рублях.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату принятия к учету;
- произведенного в самой организации – по стоимости его изготовления.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом .

При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок их полезного использования определяется:

- путем уменьшения срока полезного использования на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником.
- если указанный выше способ невозможен, то технические специалисты самостоятельно определяют срок полезного использования с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Оценка материально – производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости их приобретения/изготовления.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости приобретения.

Оценка при списании: по себестоимости единицы.

Резерв под обесценение материально – производственных запасов не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения, в связи с ежемесячным проведением инвентаризации срока годности товаров и его списания.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Учредителем ООО «Интерлэнд» является ООО «Южная Соковая Компания». Бенефициарами являются Жуков Сергей Николаевич 13.07.1961г. рождения - 71,937% и Триандофилиди Сергей Павлович 10.07.1961 . рождения – 28,063 %.

ООО «Южная Соковая Компания» является поставщиком ООО «Интерлэнд» по продукции торговых марок «Вико», «Сочная Долина», «Дары Кубани», «Овсяша». Объем поставок продукции за 2021 г. составил 66722 тыс.руб. оплата товара составила 70 265 тыс. руб.

04.03.2021 г. решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Интерлэнд» Общество с ограниченной ответственностью «Южная Соковая Компания», в лице Жукова Сергея Николаевича, действующего на основании Устава, установил сумму нераспределенной прибыли, определенной по данным бухгалтерского учета ООО «Интерлэнд», по состоянию на 31 декабря 2019 г., которая составила 47 459 714 руб.

В соответствии с п. 1 ст.28 Федерального закона от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и п.11.1 Устава Общества, распределить, единственному участнику ООО «Интерлэнд» - ООО «Южная Соковая Компания», часть прибыли прошлых лет в размере 22 000 000 (Двадцать два миллиона) руб., соразмерно долям в уставном капитале и выплатить дивиденды. Выплата была произведена 05.03.2021г.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила – 429 922 тыс. руб.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являлись доходы от перепродажи покупных товаров на оптовом и розничном рынках и доходы от реализации работ, оказанных услуг.

Прочие доходы составили – 12 092 тыс. руб. Эти доходы являются внереализационными.

Сюда вошли премии поставщиков за выполнения планов закупок (суммы без НДС), оприходование излишков по результатам инвентаризации.

Расходы по обычным видам деятельности представлены :

- себестоимостью реализации – 371 570 тыс.руб.

Коммерческими расходами:

- амортизация – 1 518 тыс.руб.

- фонд оплаты труда – 20 516 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды – 5 498 тыс. руб.

- материальные затраты – 6 490 тыс. руб.

- арендные платежи – 6 795 тыс. руб.

- прочие расходы – 8 720 тыс. руб.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В «Отчете о движении денежных средств» свернуто, отражены поступления от покупателей и заказчиков за товары и услуги и полученного НДС в составе выручки от покупателей и платежи поставщикам и также НДС уплаченного поставщикам.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

На 31.12.2021г. сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 641 тыс. руб. Срок исполнения 2022 г.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2021 г. в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2021 г. составила 1 547 819 руб. Оплата за декабрь 2021 г., по сроку 11.01.2022г. Среднесписочная численность работников на 01.01.22 г. – 99 человек.

8. Реорганизация общества

Реорганизация не производилась и не планируется.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности не планируется.

10. Государственная помощь

Общество для осуществления своей деятельности денежные средства из бюджета не получало.

11. Информация о совместной деятельности

Обществом в течении отчетного периода совместная деятельность не осуществлялась.

Генеральный директор ООО «Интерлэнд»

Н.Н. Брухис

