

Grundlage

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГРУНДЛАГЕ»

(ООО «ГРУНДЛАГЕ»)

ИНН 7843316794 КПП 784201001 ОГРН 1137847416211

Адрес местонахождения: 191124, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом № 23, литера А, помещение 98-Н, офис 222

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ГРУНДЛАГЕ» за 2021 год

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГРУНДЛАГЕ»
2	Сокращенное наименование	ООО «ГРУНДЛАГЕ»
3	Юридический адрес	191124, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д.23, литер А, помещение 98-Н, офис 222
4	Фактический адрес	191124, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д.23, литер А, помещение 98-Н, офис 222
5	Генеральный директор	Вишневский Андрей Николаевич
6	Главный бухгалтер	Арзамасцева Людмила Александровна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1137847416211
8	Дата регистрации	29.10.2013г.
9	Наименование регистрирующего органа	МИФНС РФ №15 по г. Санкт-Петербургу
10	Код ИНН/КПП	7843316794/784201001
12	Наименование вида деятельности	Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях

Учредителями организации являются:

- АО «ИнтелМед» - доля в уставном капитале 10 000 руб., что составляет 100%

Устав зарегистрирован МИФНС РФ №15 по г. Санкт-Петербургу 29 октября 2013 г.

Устав в новой редакции зарегистрирован МИФНС РФ №15 по г. Санкт-Петербургу 01 декабря 2017 г.

Организация создана в целях получения прибыли, удовлетворения потребностей предприятий в товарах медицинского назначения

1. Основные виды деятельности:

- производство медицинских изделий
- оптовая торговля медицинскими изделиями

Grundlage

2. Органы управления общества

Высшим органом управления организации является Общее собрание участников Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

3. Сведения о праве собственности и аренды земли

Общество не арендует и не имеет в собственности земельных участков.

4. Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

У Общества отсутствует в собственности недвижимое имущество.

5. Сведения об аренде недвижимого имущества.

Общество арендует:

- нежилое здание для размещения и хранения оборудования производственного характера площадью 333 кв. м (арендодатель ООО «Приморское»), договор № 05/15 от 01.04.2015 по адресу: г Санкт-Петербург, Лахта, ул. Красных партизан дом 14.

- нежилое здание для размещения и хранения оборудования производственного характера площадью 483,9 кв. м (арендодатель ООО «Приморское»), договор аренды нежилых помещений №03/09 от 25.09.2019 по адресу: г Санкт-Петербург, Лахта, ул. Красных партизан дом 14.

- нежилое помещение (офис) для размещения сотрудников Общества, площадью 22 кв.м. (арендодатель ИП Лебедев Г.В.), договор аренды № 08/19 от 01.09.2019 по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д.23, лит. А, пом. 98-Н, офис 222, сроком до 31.07.2020г., договор аренды № 11/20 от 01.08.2020 по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д.23, лит. А, пом. 98-Н, офис 222, сроком до 31.05.2022г.

6. Лицензии, членство в саморегулируемых организациях

У Общества отсутствуют лицензии.

Общество не состоит в саморегулируемых организациях.

7. Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Филиалов и обособленных подразделений общество не имеет

8. Информация о дочерних и зависимых обществах

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

9. Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2021 г. составляет: 4 человека.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена Руководством ООО «ГРУНДЛАГЕ» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности несет Руководство ООО «ГРУНДЛАГЕ» в лице Генерального директора Вишневого Андрея Николаевича.

Grundlage

В ООО «ГРУНДЛАГЕ» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

10. Основные элементы учетной политики Общества

10.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

10.1.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

10.1.2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учёту определяется срок их полезного использования согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением №1 от 01.01.2002г. Правительства РФ

10.1.3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.

10.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

10.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

10.1.6. При реализации покупных товаров, ТМЦ и ином выбытии их оценку производить по средней себестоимости.

10.1.7. Срок полезного использования соответствующих нематериальных активов определяется исходя из срока действия патентов, свидетельств и других ограничений сроков использования интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ либо ожидаемого срока использования объекта, в течение которого возможно получение дохода

10.1.8. Начисление амортизации по всем нематериальным активам осуществляется линейным способом

10.1.9. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам в 2021 году, не создаются.

10.1.10. При формировании налоговой базы в 2021 году ООО «ГРУНДЛАГЕ» в соответствии с Налоговым Кодексом РФ использовало метод начисления.

10.1.11. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

10.1.12. Общехозяйственные и общепроизводственные и расходы, связанные с подготовительной деятельностью, с запуском производственного цикла списываются в том периоде, в котором эти расходы были произведены, на счета 90.7 «Управленческие расходы» и 90.8 «Коммерческие расходы».

10.2. Учетная политика для целей налогового учета:

10.2.1. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по методу начисления.

10.2.2. Для доходов от реализации датой получения дохода признается дата реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), определяемая в соответствии с п. 1 ст.271 НК РФ.

10.2.3. Все прямые расходы, связанные запуском производственного цикла, в налоговом учёте относятся к расходам будущих периодов, и будут списываться в целях налогового учёта после запуска производственной деятельности

10.2.4. К прямым расходам, связанным с производством и выпуском готовой продукции для целей налогового учета относятся:

- материальные расходы
- оплата труда в производстве и отчисления в фонды
- амортизация производственного оборудования
- аренда помещения под производство

Grundlage

- таможенные пошлины по МПЗ в производстве
- транспортно-экспедиционные услуги, фрахт

10.2.5. Прямыми расходами, связанными с реализацией товаров, для целей налогового учёта является стоимость товаров, приобретённых для перепродажи

10.2.6. К косвенным расходам, связанным с производством, выпуском продукции и реализацией товаров (работ, услуг) относятся все иные (непоименованные в п.10.2.4. и п.10.2.5. настоящих Пояснений) суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст. 265 Налогового Кодекса РФ. При этом сумма косвенных расходов, связанных с производством, выпуском продукции и реализацией товаров (работ, услуг), осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относится к расходам отчётного периода.

10.2.7. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, реализованных товаров, в соответствии с принятой организацией учетной политикой для целей налогообложения, применяется метод средней себестоимости.

10.2.8. Основные средства принимаются к налоговому учету по первоначальной стоимости.

10.2.9. При принятии объектов основных средств к налоговому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением №1 от 01.01.2002г. Правительства РФ

10.2.10. Амортизация начисляется по объектам основных средств и нематериальных активов линейным методом.

10.2.11. Амортизационная премия 10 % при вводе в эксплуатацию, достройке и модернизации основных средств не применяется.

10.2.12. Применяется ПБУ 18/02

11. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

11.1. В течение 2021 год основная деятельность Общества была направлена на производство и реализацию средств индивидуальной защиты (далее – СИЗ), поставку медицинского оборудования, в т.ч.:

11.1.1. Общество продолжило поставку СИЗ: маска медицинская трёхслойная, одноразовая, из нетканого материала; комбинезон одноразовый нестерильный; респиратор медицинский FFP2 NR складной с клапаном; перчатки Stera из поливинилхлорида диагностические нестерильные, перчатки Stera медицинские диагностические полихлоропреновые, перчатки Stera диагностические нестерильные.

11.1.2. В 2021 году осуществлялась закупка сырья для производства медицинских изделий по заключенному контракту с поставщиком HARVEST

11.1.3. В 2021 году осуществлялась поставка медицинского оборудования по заключенному контракту с компанией TOMEY GMBH.

11.2. Организация пользуется заемными средствами учредителя АО «ИнтелМед» с целью развития производственного бизнеса и извлечения прибыли

12. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА 2021 ГОД:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка (за минусом НДС)	209 480
В т.ч. от реализации покупных товаров	98 012
В т.ч. от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	61 765
В т.ч. от реализации прочего имущества	49 703
Внереализационные доходы	5 895

Grundlage

в т.ч. проценты к получению	260
в т.ч. курсовые разницы	5 478
Внереализационные расходы	(47 322)
в т.ч. проценты к уплате	(2 100)
в т.ч. курсовые разницы	(4 268)
Себестоимость продаж	(134 195)
Коммерческие и управленческие расходы	(27 541)
Прибыль до налогообложения	4 858
Чистая прибыль (убыток)	3 661

Официальные курсы валют на 31 декабря 2021 г. по отношению к рублю:

Доллар США – 74,2926

Евро – 84,0695

13. Сведения об аффилированных лицах:

100% УК Общества принадлежит АО «ИнтелМед». Учредитель принимает активное участие в финансировании производственного проекта. Между Обществом и АО «ИнтелМед» заключены договоры займа.

14. Информация о заемных обязательствах

Займодавец	№ договора, дата	Сумма не погашенного займа, тыс. руб.	Дата погашения
АО «ИнтелМед» (100% доля УК)	№ 20/04-24 от 24.04.20 г.	40 000	31.12.2022

15. Информация о связанных сторонах:

Займы юридическим и физическим лицам не выдавались

16. Информация о сегментах

Информация по сегментам не предоставляется, так как организация не составляет сводную отчетность.

Генеральный директор  / Вишнеvский А.Н.

Главный бухгалтер  / Арзамасцева Л.А.



28 марта 2022 г.