

Общество с ограниченной ответственностью «КОРПИНВЕСТ»

141021, Московская обл, г.о Мытищи, г. Мытищи,
б-р Ветеранов, строение № 2, ИНН 5029112683 КПП 502901001
ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021Г.

Информация об участии в совместной деятельности

ООО «КорпИнвест», далее «Общество», принято решение в 2018 году о внесении вклада в простое товарищество в размере 110.000 рублей денежными средствами по договору № ПТ-КИ-СД-010918 от 01.09.2018 с целью организации совместной деятельности по розничной торговле алкогольными и безалкогольными напитками, продуктами питания в магазине «ПроВино» по адресу 141021, Московская обл, Мытищинский р-н, Мытищи г, Ветеранов б-р, строение № 2.

Общество получило лицензию на розничную продажу алкогольной продукции в сентябре 2018 года.

Второй участник по совместной деятельности ООО «ПрофиТрейд» внес вклад:

- 1) Нематериальный актив стоимостью 240.000руб.– в виде разработок по организации закупок, выкладке алкоголя и прочих товаров на полках магазина;
- 2) Материалы стоимостью 750.000руб. - торговое и офисное оборудование, материалы для ремонта магазина.

Вклады распределены в следующих пропорциях:

ООО «КорпИнвест» 10%, ООО «ПрофиТрейд» 90%.

В такой же доле согласовано распределение финансовых результатов от совместной деятельности. Участником, ведущим общие дела, назначен ООО «КорпИнвест». Вклад по договору простого товарищества отражен в бухгалтерском балансе товарища ООО «КорпИнвест» в составе Финансовых вложений в размере 110 тыс.руб.

В 2019 году принято решение начать вид деятельности в рамках договора о совместной деятельности – предприятие общественного питания – бар по торговле пивом и алкоголем. Получена лицензия на осуществление розничной продажи алкогольной продукции при оказании услуг общественного питания до 25.12.2023.

В 2021 году была выплачена участникам совместной деятельности часть прибыли за 2020 год в сумме 500.000р. на основании протокола собрания участников, в том числе ООО «Профитрейд» 450.000р., ООО «КОРПИНВЕСТ» 50.000р.

В 2021 году были произведены значительные расходы на ремонт магазина розничной торговли. Произведено продление лицензии на розничную торговлю алкогольной продукцией сроком до 04 сентября 2024 года.

В рамках совместной деятельности в 2021 году были приобретены основные средства - 2 вывески с названием «Винотека» с объемными световыми буквами.

По результатам совместной деятельности за 2021 год получен убыток в размере 36 тыс.руб., который был распределен согласно долей 90 и 10 процентов между товарищами: ООО «ПрофиТрейд» в размере 32 тыс.руб, ООО «КОРПИНВЕСТ» в размере 4 тыс.руб. Результат от участия в совместной деятельности отражен в Отчете о финансовых результатах товарища ООО «КорпИнвест» за 2021 год в строке Прочие расходы в сумме 4 тыс.руб.

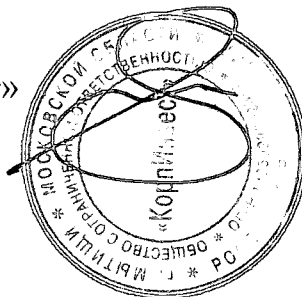
Показатели обособленного баланса по совместной деятельности

Наименование показателя	31.12.2021 г. (тыс.руб.)	31.12.2020 г. (тыс.руб.)	31.12.2019 г. (тыс.руб.)
АКТИВ			
Основные средства	653	450	569
Нематериальные активы	-	-	100
Запасы	6 631	7 050	5 366
Налог на добавленную стоимость	-	1	-
Дебиторская задолженность, в т.ч.	1 804	1 535	1 451
Задолженность покупателей	1 047	1 047	1 047
Предоплата поставщикам	284	37	17
Выдано в подотчет	443	420	330
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3	3	57
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	27	28	-
Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	2 909	2 263	1 301
Касса	213	159	80
Расчетный счет	1907	1 862	744
Переводы в пути инкассация	150	-	200
Переводы в пути эквайринг	639	242	277
Прочие оборотные активы	3	29	14
Расходы будущих периодов	3	6	14
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	23	-
БАЛАНС	12 000	11 328	8 801
ПАССИВ			
Капитал и резервы (вклады товарищей)	1 100	1 100	1 100
Вклад ООО «ПрофиТрейд»	990	990	990
Вклад ООО «КорпИнвест»	110	110	110
Долгосрочные заемные средства (долгосрочный договор займа)	5 886	6 386	6 386
Краткосрочные заемные средства (проценты по долгосрочному договору займа)	1 317	891	413
Кредиторская задолженность, в т.ч.	3 698	2 951	902
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3341	3 333	3 470
Взаиморасчеты по совместной деятельности	2132	859	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	41	35	65
Расчеты с подотчетными лицами	-	5	-
Расчеты по распределению результата по совместной деятельности	(1817)	(1281)	(2633)
БАЛАНС	12 000	11 328	8 801

Отчет о финансовых результатах по совместной деятельности

Наименование показателя	2021г. (тыс.руб.)	2020г. (тыс.руб.)
Выручка	18 579	17 969
Себестоимость продаж	-12 893	-12 256
Коммерческие расходы	-4 759	-3 460
Проценты к получению	30	17
Проценты к уплате	-425	-478
Прочие доходы, в т.ч.	5	6
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		1
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		5
Излишки при инвентаризации	5	
Прочие расходы	-573	-446
Расходы на услуги банков	419	408
Прочие внереализационные расходы	154	37
Прочие косвенные расходы		1
Чистая прибыль (убыток)	-36	1 352

Генеральный директор ООО «КорпИнвест»



Чернышев М.М.