

ПОЯСНЕНИЕ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ИнтерИнгредиент» за 2021 год

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерИнгредиент»

Зарегистрировано 08.04.2008г. в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области (ОГРН 1085029003971, свидетельство: серия 50, № 010478008). Учредителем является Акционерное Общество «ФАРФАН МАРИТАЙМ РЕСОРСЕЗ СЕРВИСИЗ С.А.» созданная и зарегистрированная в Республике Панама, г.Панама. Уставный капитал общества на конец года составляет 500 000 рублей. Среднесписочная численность сотрудников составляет 2 человека, средний уровень заработной платы в месяц – 104 860 рублей. Начислена оплата труда персоналу в размере 2 516 648 рублей, начислены на нее налоги и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды в размере 743 073 рублей.

2. Фирма расположена по адресу: 141013, Московская область, г.Мытищи, ул. Силикатная, д.39 «Д» (юридический и фактический адреса совпадают), на основании договора аренды. Арендодателем выступает ИП Васильева Наталья Владимировна.

Фирмой заключен договор складского хранения товара на складе Хранителя по адресу: МО, Мытищинский район, деревня Грибки, Строительный тупик, вл.11 на основании договора хранения Хранителем выступает ООО «14 КОЛЕС».

3. Торговая деятельность началась с октября 2008г. основным видом деятельности ООО «ИнтерИнгредиент» является оптовая торговля пищевыми ароматизаторами. Выручка фирмы за 2021 год по этому виду деятельности составляет 100 %.

4. Поставщиком товара в 2021 году является иностранная фирма:

- «Rolig Gwynt ltd» зарегистрированная и действующая в соответствии с законодательством Канады.

Доставка товара до склада ООО «ИнтерИнгредиент» осуществляется силами поставщика.

5. Основными покупателями ООО «ИнтерИнгредиент» являются заводы-производители безалкогольных напитков.

Собственного транспорта фирма не имеет, поэтому доставка товара до склада покупателя осуществляется с привлечением сторонних транспортных компаний, с которыми заключены договоры на оказание транспортно-экспедиционных услуг, а так же на условиях самовывоза покупателем со склада продавца.

6. Лимит стоимости основных средств установлен согласно п.5 ПБУ 6/01 (40.000 рублей).

7. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

8. Товары, поступившие в режиме импорта, принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости с учетом таможенных пошлин и сборов.

9. Коммерческие расходы (расходы на продажу) признаны в себестоимости проданных товаров полностью.

10. Финансовые показатели за 2021 год:

Выручка по основному виду деятельности от операций на «внутреннем рынке» - 117 467 тыс.руб.

Валовая прибыль - 31 487 тыс. руб.

Балансовая прибыль (убыток) до налогообложения - (106 792) тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции - 85 980 тыс. руб.

Коммерческие расходы - 4 091 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) - (111 554) тыс. руб.

11. Согласно данным инвентаризации по состоянию на 31.12.2021г. Сумма дебиторской задолженности составила 733 696 тыс. руб., кредиторской задолженности 1 987 799 тыс. руб.

12. Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте составили:

Положительные в сумме 40 638 тыс. руб.

Отрицательные в сумме 44 172 тыс. руб.

13. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признаются сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов, которая детализируется в разрезе показателей.

Состав бухгалтерской отчетности за 2021 год включает:

- Баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет о движении денежных средств
- Отчет об изменении капитала

Пояснения к бухгалтерской отчетности:

- Основные средства
- Запасы
- Дебиторская и кредиторская задолженность
- Расходы на продажу
- Резервы под условные обязательства.

При составлении бухгалтерского баланса, указываются сопоставимые данные на 31 декабря соответствующего года. Данные на отчетную дату, на конец года, предшествующего отчетному и на начало этого года (на конец года, предшествующего предыдущему).

14. В балансе, возникшие временные разницы – ОНА и ОНО, показываются развернуто.

15. На 31 декабря 2021г. были созданы резервы:

создан резерв на оплату отпусков сотрудников в сумме: 119 043 руб., отражен в пассиве баланса по строке № 1540 (Оценочные обязательства).

Отложенный налоговый актив с данного резерва в сумме – 23 809 руб.

Резерв по сомнительным долгам создается при отсутствии гарантий и обеспечений, нарушений исполнения сроков, установленных договором и с учетом оценки вероятности погашения долга.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021г. составляет в сумме: 45 405 752 руб.

16. Согласно достигнутым договоренностям, ниже следующая дебиторская задолженность подлежит погашению не ранее 30.03.2026г.:

ООО «Маркет-Трейд» в сумме — 270 000 000 руб.

ООО «Перспектива» в сумме - 94 093 863 руб.

Итого на 31.12.2021г. общая сумма = 364 093 863 руб.

17. Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте происходит по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

18. Связанными сторонами являются Общества с Ограниченной ответственностью «ИнтерИнгредиент»: учредитель - Акционерное общество «ФАРФАН МАРИТАЙМ РЕСОРСЕЗ СЕРВИСИЗ С.А.» и Генеральный директор - Денисов Игорь Михайлович.

За отчетный 2021 год Генеральному директору начислена оплата труда в размере 1 342 388 рубль, начислены на нее налоги и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды в размере 394 486 рубля.

С учредителем в течение 2021 года хозяйственные операции не проводились.

После отчетной даты (31.12.2021г.) не было событий в хозяйственной жизни, которые могли бы повлиять на итоги финансово-хозяйственной деятельности организации за 2021 г.

Руководитель
Генеральный директор



Денисов И. М.
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Руководитель _____ (подпись)

Денисов Игорь Михайлович _____ (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Система Хранения Данных Synology	5241	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Денисов Игорь Михайлович
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

30 марта 2022 г.

Денисов Игорь Михайлович (расшифровка подписи)



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель (подпись) _____

30 марта 2022 г.

Данисов Игорь Михайлович (расшифровка подписи)



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	1 613 756	(499 862)	803 216	(1 683 276)	-	454 456	-	-	733 696	(45 406)
	5530	за 2020 г.	1 809 274	(499 862)	501 279	(696 797)	-	-	-	-	1 613 756	(499 862)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	725 762	(502)	271 364	(641 982)	-	(26 251)	-	-	355 144	(26 753)
	5531	за 2020 г.	904 030	(502)	190 042	(368 310)	-	-	-	-	725 762	(502)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5514	за 2021 г.	27	-	1 323	(1 333)	-	-	X	X	17	-
	5534	за 2020 г.	7	-	1 165	(1 145)	-	-	X	X	27	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2020 г.	80	-	838	(918)	-	-	X	X	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2021 г.	603	-	3 016	(2 400)	-	-	X	X	1 219	-
	5536	за 2020 г.	603	-	-	-	-	-	X	X	603	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2021 г.	887 364	(499 360)	527 513	(1 037 561)	-	480 706	-	X	377 316	(18 653)
	5537	за 2020 г.	904 554	(499 360)	309 234	(326 424)	-	-	X	X	887 364	(499 360)
Итого	5500	за 2021 г.	1 613 756	(499 862)	803 216	(1 683 276)	-	454 456	X	-	733 696	(45 406)
	5520	за 2020 г.	1 809 274	(499 862)	501 279	(696 797)	-	-	X	-	1 613 756	(499 862)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	45 406	-	499 862	499 862	11 370	11 370
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	26 753	-	502	502	11 370	11 370
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	18 653	-	499 360	499 360	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	2 380 173	153 005	-	(545 379)	-	-	-	1 987 799
	5580	за 2020 г.	2 509 345	209 240	-	(338 412)	-	-	-	2 380 173
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	2 379 978	126 995	-	(521 230)	-	-	-	1 985 743
	5581	за 2020 г.	2 507 893	206 658	-	(334 573)	-	-	-	2 379 978
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	195	23 493	-	(21 632)	-	-	-	2 056
	5583	за 2020 г.	1 369	-	-	(1 173)	-	-	-	195
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2021 г.	-	2 517	-	(2 517)	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	84	2 582	-	(2 666)	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	2 380 173	153 005	-	(545 379)	-	X	-	1 987 799
	5570	за 2020 г.	2 509 345	209 240	-	(338 412)	-	X	-	2 380 173

5.4. 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	-	-	-
	5593	-	-	-



Денисов Игорь Михайлович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

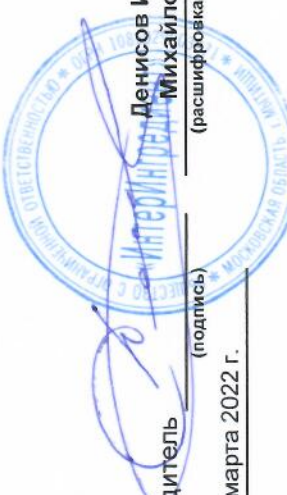
30 марта 2022 г.

6. Расходы на продажу

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2 517	2 558
Отчисления на социальные нужды	5630	743	746
Амортизация	5640	21	5
Прочие затраты	5650	810	941
Итого по элементам	5660	4 091	4 250
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	85 980	70 850
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	90 071	75 100

Руководитель _____ (подпись)
 30 марта 2022 г. _____ (расшифровка подписи)

Денисов Игорь Михайлович



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	179	258	(318)	-	119
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	179	258	(318)	-	119



Руководитель _____
 (подпись)
 Денисов Игорь Михайлович
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ Денисов Игорь Михайлович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
 (подпись)

Денисов Игорь Михайлович
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.