ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Инвестстрой»

129110, г.Москва ,ул. Щепкина, д. 49 каб.7, пом. II, эт.4, ИНН 7702704135

Юридический адрес: 129110, г. Москва, ул. Щепкина, д. 49 каб.7, пом. II, эт.4
тел: (495) 681-80-30, **факс:** (495) 681-80-30.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской отчетности за 2020 год

Сведения об обществе

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестстрой"
ИНН 7701704135, КПП 770201001
Юридический адрес до 05.02.19 г.: 101854, г. Москва Чистопрудный бульвар, дом 8, строение 1, с 05.02.19 г.: 129110, г. Москва, ул. Щепкина, дом 49, каб. 7, пом. II, эт .4.
Дата государственной регистрации: 09.02.2007 года, серия 77 номер 010088476
Учредители: ЗАО «МСН» ИНН 7701608375 (99,98% уставного капитала) и ООО «Лисор-М» ИНН 7701232411 (0,02% уставного капитала).
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Пикин Владимир Юрьевич.
Обособленных подразделений в 2020 году не создавалось.

О способах ведения бухгалтерского учета

Учетная политика общества сформирована исходя из общепринятых допущений. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

Для целей исчисления НДС по операциям, облагаемым налогом на добавленную стоимость, выручка определяется по мере отгрузки товаров и передачи покупателю расчетных документов (метод начисления) (ст.167 НК РФ).

Порядок исполнения обязательств по налогу на прибыль в обществе определен согласно п.1 ст. 285 НК РФ. Отчетными периодами по налогу признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Сумма авансового платежа в течение отчетного периода рассчитывается в порядке, установленном п.2 ст.286 КН РФ.

Данные о хозяйственной деятельности общества

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 11 человек (2019г.: 13 человека). Основной вид деятельности – строительство зданий и сооружений, выполнение функций заказчика-застройщика. В 2020 году работы по основной деятельности не производились.
Выручка ООО «Инвестстрой» в 2020 году от реализации составила 96 148 тыс. руб. без НДС, в том числе 36 396 тыс. руб. от продажи товара.

.

Данные о финансовой деятельности общества

Расшифровка отдельных статей баланса:

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в размере 24 000 тыс. руб. составляют вложения в уставный капитал ЗАО «НефтеГазМетрологияСервис» ИНН 0278053421 .

Запасы

Запасы общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составили 83 705 тыс. руб. и имели следующую структуру:

- незавершенное производство - 81 527 тыс.руб.
- товар - 1 056 тыс.руб.
- материалы - 1 122 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 372 954 тыс. руб. На основе анализа дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года, Общество создало резерв по сомнительным долгам на сумму 205 тыс. руб.

	По состоянию на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	**Со сроком погашения более 12 месяцев**
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями	339 618	
Авансы выданные	26 042	
Прочая	7 294	
Итого	**372 954**	

Кредиторская задолженность

	По состоянию на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	**Со сроком погашения более 12 месяцев**
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	14 252	
Авансы полученные	19 920	
Прочая	1 214	
Итого	**35 386**	

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 50 000 тыс. рублей. Изменений в Уставном капитале в 2020 г. не было.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемных средства по состоянию на 31 декабря 2020 г. составили 534 394 тыс. руб. и имели следующую структуру:

ООО «ЛинкоТЭК»	
договор мены 2512/ИС-В от 25.12.20	70 175
договор новации 3112/ЛКТ от 31.12.20	447 662
договор займа 2110/ЛКТ-З от 21.10.20 (10%)	16 300
Проценты по займам	257
ИТОГО	534 394

Расшифровка постоянных разниц по ПБУ 18/02

Постоянные разницы состоят из расходов, которые общество не может принять к уменьшению налогооблагаемой прибыли в соответствии с НК РФ.

Информация о прекращаемой деятельности

Деятельность общества не является прекращаемой. Обществом не принимались решения о прекращении части деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

Данные для отражения в учете прекращаемой деятельности согласно Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02 отсутствуют.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляет деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Информация для раскрытия, согласно Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03, отсутствует.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На 31.12.20 г. сформирован резерв по сомнительным долгам в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО «Универсал Юг» ИНН 6154154019 на сумму 205 тыс. рублей. Другие резервы не создавались.

События, произошедшие после 31 декабря 2020 года

События после отчетной даты, влияющие на отчетность, отсутствуют.

Генеральный директор _____ / Пикин В.Ю. /
ООО «Инвестстрой»