

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому отчету

ООО «Уварово-Ближнее»

за 2021 год

«19» января 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Уварово-Ближнее» (код ОКПО 96344081, ИНН/КПП 5009055324/500901001) зарегистрировано 16.11.2006, основной государственный регистрационный номер 1065009019481, присвоен ИФНС по г. Домодедово Московской области.

Местонахождение **ООО «Уварово-Ближнее»**: 142063, Московская обл, Домодедово г, Вельяминово с, строение 9, помещение 8, этаж 1.

Юридический и фактический адрес совпадают.

По состоянию на 31.12.2021 г. единственный участник общества – ООО "Большое Домодедово", ИНН/КПП 5009064512/ 500901001, Адрес: 142060, Московская обл, Домодедово г, Гальчино д, 60-Летия СССР б-р, строение 6, помещение 24, этаж 1.

На 31.12.2021 года уставный капитал общества составляет 10 000,00 руб. (Десять тысяч руб.).

Уставный капитал оплачен полностью.

С 20.09.2017 г. по 01.11.2019г. генеральный директор ООО «Уварово-Ближнее» - Паршин Владимир Михайлович.

С 01.11.2019г. функции единого исполнительного органа осуществляет Управляющая компания ООО «Большое Домодедово». Генеральный директор управляющей компании ООО «Большое Домодедово» – Паршин В.М.

На основании Решения Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Уварово Ближнее» от 06.10.2021г. принято решение о нижеследующем:

1. Ликвидировать Общество в добровольном порядке
2. Назначить ликвидатором Общества Паршина Владимира Михайловича.

Основной вид деятельности общества:

- Предоставление займов и прочих видов кредита, код ОКВЭД ред.2 – 64.92

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учет в организации ведется ООО «Коалко Девелопмент», на основании договора возмездного оказания услуг от 01.06.2011 г. с применением программного обеспечения 1С: Бухгалтерия 8.3.

В 2021 г. вознаграждение по данному договору составило 450 тыс. руб.

- Амортизация основных средств осуществляется линейным способом – исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

- Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы»).

- Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

- При списании оценка материалов производится по способу средней себестоимости.
- При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

- Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

- Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

- В целях определения материальных расходов при списании материалов применяется метод по средней себестоимости.

- Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

- Моментом определения налоговой базы по НДС считается день отгрузки (передачи) товаров, работ, услуг.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

- Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники

- Общество не создает резервы по сомнительным долгам.

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Характеристика финансового состояния

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2021 г. составила 1 442 тыс. руб.

Доходы ООО «Уварово-Ближнее» в 2021 году составили 3 486 тыс. рублей,
в том числе:

- процентные доходы от предоставленных займов – 3 486 тыс. руб.;

Расходы ООО «Уварово-Ближнее» в 2021 г. составили 41 015 тыс. руб.,
в том числе:

1. Управленческие расходы – 966 тыс. руб.:

| | |
|---|-------------------|
| Основное | 966 068,97 |
| 123 Вознаграждение нотариуса | 7 500,00 |
| Аренда офиса принимаемая для целей налогообложения | 2 636,87 |
| Информационное обслуживание принимаемое для целей налогообложения | 26 411,67 |
| Консультационные услуги принимаемые для целей налогообложения | 906 720,43 |
| Юридические расходы принимаемые для целей налогообложения | 22 800,00 |
| Итого | 966 068,97 |

2. Прочие расходы – 40 049 тыс. руб.,

| | |
|--|---------------|
| Благотворительность | 40 000 000,00 |
| Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения | 548,13 |
| Прочие расходы, принимаемые для целей налогообложения | 13 380,00 |
| Расходы на услуги банков | 29 080,00 |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | 5 283,07 |

| | |
|--------------|----------------------|
| Итого | 40 048 291,20 |
|--------------|----------------------|

Бухгалтерский чистый убыток в 2021 г. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах) составила – 38 025 тыс. руб.

В Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 г. отражены следующие показатели:

1. Дебиторская задолженность на 31.12.2021г. составляет 1 365 тыс. руб., в том числе:

1.1. Расчеты по авансам выданным 127 тыс. руб.

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| ИНТЕРФАКС АО | 2 937,74 |
| счет | 2 937,74 |
| Коммерсантъ КАРТОТЕКА ООО | 3 198,00 |
| счет | 3 198,00 |
| ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ИНКОМ-АУДИТ" | 112 000,00 |
| договор №К56/6-19А от 03.02.2020 | 112 000,00 |
| Такском | 9 210,00 |
| договор на обслуж. | 9 210,00 |
| Итого | 127 345,74 |

За 2021 год дебиторская задолженность по авансам выданным увеличилась на 20 тыс. руб.

1.2. Расчеты по налогам и сборам 1 238 тыс.руб., из них:

| Вид налога | Сумма, тыс.руб. |
|--------------------------------|-----------------|
| Земельный налог | 2 |
| Налог на прибыль | 1 234 |
| Налог на добавленную стоимость | 2 |
| ИТОГО: | 1 238 |

По состоянию на 01.01.2021 г. дебиторская задолженность по расчетам по налогам и сборам составляла 1 600 тыс. руб. За 2021 год дебиторская задолженность по налогам и сборам уменьшилась на 362 тыс. руб.

2. Денежные средства (стр.1250) на 31.12.2021 г. составляют 77 тыс. руб.

| Наименование банка, № расчетного счета | Сумма, тыс.руб. |
|--|-----------------|
| БАНК ВТБ (ПАО) (40702810900160001148) | 77 |
| Итого | 77 |

3. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 1 тыс. руб.:

3.1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 1 тыс. руб.

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 60.01 | 687,88 |
| племзавод "Повадино" | 687,88 |
| Договор №П/05-10 от 11.01.2010 | 687,88 |
| Итого | 687,88 |

Обороты за 2021 год в руб.

| Счет | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|-------------|--------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|--------|
| Контрагенты | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|------------------|---------------------|-------------------|--|---------------|
| 60.01 | | 64 446,36 | 1 048 490,52 | 984 732,04 | | 687,88 |
| Большое Домодедово ООО | | 50 000,00 | 508 064,52 | 458 064,52 | | |
| Дог. по осущ.функ.един.исп.орг.от 01.11.19г. | | 50 000,00 | 508 064,52 | 458 064,52 | | |
| КОАЛКО ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |
| Договор возмездного оказания услуг от 01.06.2011г | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |
| Коммерсантъ КАРТОТЕКА ООО | | | 16 056,00 | 16 056,00 | | |
| счет | | | 16 056,00 | 16 056,00 | | |
| Нотариус Попова Лидия Михайловна. | | | 30 300,00 | 30 300,00 | | |
| счет | | | 30 300,00 | 30 300,00 | | |
| племзавод "Повадино" | | 14 446,36 | 16 510,00 | 2 751,52 | | 687,88 |
| Договор №П/05-10 от 11.01.2010 | | 14 446,36 | 16 510,00 | 2 751,52 | | 687,88 |
| Таксом | | | 27 560,00 | 27 560,00 | | |
| договор на обслуж. | | | 27 560,00 | 27 560,00 | | |
| Итого | | 64 446,36 | 1 048 490,52 | 984 732,04 | | 687,88 |

Связанные стороны ООО «Уварово-Ближнее»

1. ООО "Большое Домодедово" – единственный участник ООО «Уварово-Ближнее».

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--|--------------------------|-----------|---------------------|----------------------|-------------------------|--------|
| | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Договоры | | | | | | |
| Счет | | | | | | |
| Большое Домодедово ООО | 78 949 745,26 | | 7 662 173,64 | 86 611 918,90 | | |
| Дог. по осущ.функ.един.исп.орг.от 01.11.19г. | | 50 000,00 | 508 064,52 | 458 064,52 | | |
| 60 | | 50 000,00 | 508 064,52 | 458 064,52 | | |
| 60.01 | | 50 000,00 | 508 064,52 | 458 064,52 | | |
| Договор займа №УБл-БД от 19.01.2021 от 19.01.21 (0%) | | | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | |
| 76 | | | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | |
| 76.09 | | | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | |
| Согл. о замене стороны от 13.07.18 (ДЗ УВБл-ЮВ от 14.12.15)_31.12.19 | 40 665 634,00 | | | 40 665 634,00 | | |
| 76 | 40 665 634,00 | | | 40 665 634,00 | | |
| 76.09 | 40 665 634,00 | | | 40 665 634,00 | | |
| Соглашение об уступке от 09.01.2020 (ДЗ № 1-2708/07 от 27.08.07) 5% | 38 334 111,26 | | 1 154 109,12 | 39 488 220,38 | | |
| 58 | 31 672 919,67 | | | 31 672 919,67 | | |
| 58.03 | 31 672 919,67 | | | 31 672 919,67 | | |
| 76 | 6 661 191,59 | | 1 154 109,12 | 7 815 300,71 | | |
| 76.03 | 6 661 191,59 | | 1 154 109,12 | 7 815 300,71 | | |
| Итого | 78 949 745,26 | | 7 662 173,64 | 86 611 918,90 | | |

2. ООО "АСТОРГА-1" - полномочия исполнительного органа переданы одному и тому же лицу. Операции по договору займа №УБл-Аст1 от 03.12.2014г.(выданный займ):

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | Обороты за период | Сальдо на конец периода |
|-------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|
|-------------|--------------------------|-------------------|-------------------------|

| Договоры | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
|---|----------------------|--------|---------------------|----------------------|-------|--------|
| Счет | | | | | | |
| Асторга-1 ООО | 44 235 893,01 | | 1 894 335,34 | 46 130 228,35 | | |
| договор займа № УБл-Аст1 от 03.12.14_31.12.2020 | 44 235 893,01 | | 1 894 335,34 | 46 130 228,35 | | |
| 58 | 30 585 000,00 | | 210 000,00 | 30 795 000,00 | | |
| 58.03 | 30 585 000,00 | | 210 000,00 | 30 795 000,00 | | |
| 76 | 13 650 893,01 | | 1 684 335,34 | 15 335 228,35 | | |
| 76.03 | 13 650 893,01 | | 1 684 335,34 | 15 335 228,35 | | |
| Итого | 44 235 893,01 | | 1 894 335,34 | 46 130 228,35 | | |

3. ООО "ВЕЛЬЯМИНОВО" - полномочия исполнительного органа переданы одному и тому же лицу. Операции по договору займа №УБл-ВЕЛ от 27.10.2014г.(выданный займ):

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|--|--------------------------|--------|-------------------|----------------------|-------------------------|--------|
| Договоры | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Счет | | | | | | |
| ВЕЛЬЯМИНОВО ООО | 18 174 461,04 | | 848 205,98 | 19 022 667,02 | | |
| договор займа № УБл-ВЕЛ от 27.10.14 (ст.реф) | 18 174 461,04 | | 848 205,98 | 19 022 667,02 | | |
| 58 | 14 525 000,00 | | 300 000,00 | 14 825 000,00 | | |
| 58.03 | 14 525 000,00 | | 300 000,00 | 14 825 000,00 | | |
| 76 | 3 649 461,04 | | 548 205,98 | 4 197 667,02 | | |
| 76.03 | 3 649 461,04 | | 548 205,98 | 4 197 667,02 | | |
| Итого | 18 174 461,04 | | 848 205,98 | 19 022 667,02 | | |

4. ООО «Гальчино-1» - полномочия исполнительного органа переданы одному и тому же лицу. Операции по договору займа №УБл-Г1 от 22.03.2013г.(выданный займ):

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|------------------------------------|--------------------------|--------|-------------------|---------------------|-------------------------|--------|
| Договоры | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Счет | | | | | | |
| ГАЛЬЧИНО-1 ООО | 6 101 091,12 | | 113 159,45 | 6 214 250,57 | | |
| договор займа № УБл-Г1 от 22.03.13 | 6 101 091,12 | | 13 159,45 | 6 114 250,57 | | |
| 58 | 3 160 000,00 | | | 3 160 000,00 | | |
| 58.03 | 3 160 000,00 | | | 3 160 000,00 | | |
| 76 | 2 941 091,12 | | 13 159,45 | 2 954 250,57 | | |
| 76.03 | 2 941 091,12 | | 13 159,45 | 2 954 250,57 | | |
| ошибочный платеж | | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| 76 | | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| 76.05 | | | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| Итого | 6 101 091,12 | | 113 159,45 | 6 214 250,57 | | |

5. ООО «Южные ворота» - полномочия исполнительного органа переданы одному и тому же лицу. Операции по договора займа №УБл-ЮВор от 08.09.2014г., №УБл-Вел от 20.10.11г. (выданные займы):

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------|
| Договоры | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Счет | | | | | | |
| Южные ворота | 406 567,13 | | 15 336,98 | 421 904,11 | | |
| договор займа № УБл-ЮВор от 08.09.14 (ст.реф) | 406 567,13 | | 15 336,98 | 421 904,11 | | |
| 58 | 400 000,00 | | | 400 000,00 | | |
| 58.03 | 400 000,00 | | | 400 000,00 | | |
| 76 | 6 567,13 | | 15 336,98 | 21 904,11 | | |
| 76.03 | 6 567,13 | | 15 336,98 | 21 904,11 | | |
| Итого | 406 567,13 | | 15 336,98 | 421 904,11 | | |

6. ООО "КОАЛКО ДЕВЕЛОПМЕНТ" - полномочия исполнительного органа переданы одному и тому же лицу. Операции по договору возмездного оказания услуг от 01.06.2011г.:

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|--------------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------|
| Договоры | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Счет | | | | | | |
| КОАЛКО ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |
| Договор возмездного оказания услуг от 01.06.2011г | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |
| 60 | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |
| 60.01 | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |
| Итого | | | 450 000,00 | 450 000,00 | | |

Арендованные основные средства в 2021 г.

На счете 001 ООО «Уварово-Ближнее» учитывает арендованное офисное помещение у ЗАО племзавод «Повадино» по договору аренды № П/05-10 от 11.01.2010, расположенное по адресу: 142063, Московская обл, Домодедово г, Вельяминово с, строение 9, помещение 8, этаж 1.

В 2021 году движений по сч.001 не было.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество не участвует в каких-либо судебных разбирательствах.

События после отчетной даты отсутствуют.

Ликвидатор

Паршин В.М.