

Письменные пояснения

от двадцать пятого января две тысячи двадцать второго года
к годовому бухгалтерскому балансу ЗАО «КВАРТАЛ» за 2021г.

1. Общие сведения.

Закрытое акционерное общество «Квартал» зарегистрировано 28 февраля 1995г. (Свидетельство о государственной регистрации 77, № 0097707 от 28.02.1995г.), ОГРН № 1027700268430.

Юридический адрес: 103009, г. Москва, Вознесенский пер., д.16/4, стр.1

Уставной капитал ЗАО «Квартал» составляет 20500 руб., оплачен полностью.

Органами управления Общества являются:

-общее собрание акционеров;

- совет директоров;

- Генеральный директор является единоличным исполнительным органом.

Списочная численность, работающих по состоянию на 31 декабря 2021г. составляет 9 человек, и они относятся к административно-управленческому персоналу организации.

Фонд оплаты труда генеральных директора за 2021 год составил 1783400 рублей 00 коп.

1.1 Информация о связанных сторонах.

Единственным акционером ЗАО «КВАРТАЛ» Якобашвили Давид Михайлович, гражданин Швеции.

2. Основные положения учетной политики.

Отражение хозяйственно-финансовой деятельности организации за истекший отчетный период (2021 год) осуществлялось бухгалтерской службой ЗАО «Квартал», в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой на 2021 год, утвержденной приказом генерального директора.

В организации применяется линейный метод начисления амортизации. Амортизацию начислять с 1-го числа того месяца, который следует за месяцем введения основного средства в эксплуатацию, в течение всего срока использования объекта. Амортизация начисляется на имущество, стоимость которого превышает 40 000 руб.

В целях налогового учета проценты по займам и кредитам учитываются в расходах исходя из ставки установленной в договоре, за исключением контролируемых сделок.

Задолженность по кредитам и займам отражается в учете на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам", в случае использования этих средств не более 12 месяцев, учитываются на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам" средства, полученные на срок свыше 12 месяцев.

В течение 2021г. организация осуществляла следующие виды деятельности:

- управление инвестиционно-строительными проектами;
- привлечение инвестиций в строительство и реконструкцию.

3.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 год.

По строке 11505 «Строительство объектов основных средств» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года отражены затраты связанные с исполнением Инвестиционного контракта №01-00554 от 16.06.2004 по строительству и реконструкции Гостинично-делового комплекса в сумме 512448 тыс. руб.

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» в форме №1 бухгалтерского баланса за 2021г. отражена задолженность перед инвестором по дополнительному соглашению к договору соинвестирования строительства и реконструкции гостинично-делового комплекса №30-07/2015-АС от 30.07.15г. в сумме 120000 тыс. руб.

По строке 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" отражена задолженность по предоставленным займам в сумме 124025 тыс. руб., и приобретенным акциям в том числе:

1. Договор №01/19 от 14.01.19 с ООО «Арендком» 2000 тыс. руб.
2. Договор №02/18 от 22.03.18 с ООО «Арендком» 1600 тыс. руб.
3. Договор №05/18 от 10.09.18 с ООО «Арендком» 1400 тыс. руб.
4. Договор №06/18 от 24.12.18 с ООО «Арендком» 250 тыс. руб.
5. Договор №01/16 от 03.10.16 с ООО "Акционер Групп" на сумму 150 тыс. руб.
6. Договор №02/19 от 09.12.19 с ООО "Акционер Групп" на сумму 40 тыс. руб.
7. Договор №01/19 от 27.08.19 с ООО "Акционер Групп" на сумму 85 тыс. руб.
8. Договор №01/20 от 03.02.20 с ООО "Акционер Групп" на сумму 100 тыс. руб.
9. Договор №02/20 от 03.08.20 с ООО "Акционер Групп" на сумму 100 тыс. руб.
10. Договор №01/21 от 01.02.21 с ООО "Акционер Групп" на сумму 100 тыс. руб.
11. Договор №02/21 от 27.05.21 с ООО "Акционер Групп" на сумму 100 тыс. руб.
12. Договор №03/21 от 01.12.21 с ООО "Акционер Групп" на сумму 100 тыс. руб.
13. Договор о внесении безвозмездного вклада в имущество на сумму 118000 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета за 2021год получен убыток в сумме 1340 тыс. руб.

По данным налогового учета за 2020 год получен убыток в сумме 83 тыс. руб.

Расхождение обусловлено тем, что пени, представительские расходы, налог на имущество, начисленные проценты по договорам полученных займов не учтены в налоговом учете.

Состав прочих расходов:

Прочие расходы в 2021г. составили 1440 тыс. руб.:

- услуги банка 134 тыс. руб.
- услуги по ведению реестра акционеров 30 тыс. руб.
- транспортные расходы 2 тыс. руб.
- представительские расходы 79 тыс. руб.
- налог на имущество 1193 тыс. руб.
- пени 2 тыс. руб.

4. Оценочные обязательства и резервы.

На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 3119343 руб.74 коп. (количество неоплаченных дней отпуска -528).

Генеральный директор



О.Н.Черпавский

25 января 2022 г.