

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Ладья»

141102, МО, г. Щелково, Пролетарский пр-т, д.4, к.3, пом. 117
ИНН 7733547372
Тел./факс: 8(495)617-05-60

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности.

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Ладья» создано 20 июля 2005г. на основании ФЗ от 08.02.98г. № 14-ФЗ, утвержденного Решением № 1 от 11.07.2005г.
- 1.2 Уставной капитал общества составляет 76171080 (Семьдесят шесть миллионов сто семьдесят одна тысяча восемьдесят) руб.
- 1.3 Юридический адрес: 141102 Московская область, г. Щелково, пр-кт Пролетарский, д.4, к.3, пом.117
ОГРН 1057747515418
ИНН 7733547372
КПП 505001001
- 1.4 На конец отчетного периода в организации работало 7 человек.
- 1.5 Основным видом деятельности общества является управление недвижимым имуществом.
- 1.6 Общество предоставляет следующие формы бухгалтерской отчетности:
Бухгалтерский баланс,
Отчет о финансовых результатах,
Отчет об изменении капитала,
Отчет о движении денежных средств,
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Информация о правилах отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Принятые методы и формы составления отчетности за 2021 год обеспечивают сопоставимость данных за отчетный период, а факты неприменения правил бухгалтерского учета, в случае, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности компании отсутствуют.

У общества отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В соответствии с Приказом Минфина России от 19.04.2019 61н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах оформляются в текстовой форме.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика общества сформирована на основании действующих нормативных актов.

Первичные документы принимаются к учету в соответствии со ст.9 ФЗ № 402-ФЗ.

В 2021г. применялись следующие положения.

1. К основным средствам относятся объекты первоначальной стоимостью свыше 40 000 руб. за единицу, а также сроком службы свыше 12 месяцев.
2. Срок полезного использования определяется на основании классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства № 1. Износ начисляется линейным методом ежемесячно. Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2.1 с одноименным названием.
3. Имущество, стоимостью менее 40 000 руб. учитывается в составе материальных расходов. Организован учет объектов, стоимостью меньше 40 тыс. руб., а также материалов спец. назначения на за балансовом счете «МПЦ» по соответствующим субсчетам.
4. Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом, исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования.
5. Организация применяет ПБУ 18/02.

4. Характеристика основных средств

К основным средствам организации относятся:

- здание торгового центра «Ладья» (по каждому этажу отдельно);
- земельный участок;
- прочие основные фонды.

Кадастровая стоимость земельного участка для расчета земельного налога в 2021 году составляет 32 475 190 руб.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

В 2021г. подписаны акты сверки со всеми дебиторами. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В 2021г. подписаны акты сверки со всеми кредиторами.

6. Уставный капитал

Отражает величину уставного капитала организации, которая совпадает с величиной уставного капитала, зафиксированного в учредительных документах Общества – 76 171 тыс. руб.

7. Заемные средства

Организация пользуется заемными средствами:

- договор займа № 01/18-НО-ЛД от 24.11.2017 г. на сумму 33 172,9 тыс. руб.
- договор займа № 02/19-СВ-ЛД от 24.11.2017г. на сумму 31 872 тыс. руб.

Проценты начисляются ежемесячно в размере, предусмотренном в договоре. Задолженность по займу является контролируемой.

Задолженность по заемным средствам представлена в таблице:

Кредитор	Договор	Задолженность на 31.12.2021 года		
		Основной долг	Проценты	Итого
Брайловский Николай Олегович	Договор займа №01/18-НО-ЛД от 24.11.17	7 172 952,52 р.	4 135 037,71 р.	11 307 990,23 р.
Самохвалов Сергей Валентинович	Договор займа №02/18-СВ-ЛД от 24.11.17	5 872 052,41 р.	3 714 972,26 р.	9 587 024,67 р.

Задолженность отражена в IV разделе баланса «Долгосрочные обязательства».

8. Финансовые вложения

В течение 2021 года Общество не предоставляло займов.

Имеется непогашенная задолженность по договору займа № 01/17-ЛД-ИП от 27.11.2017 г. на сумму 6 700 тыс. руб. Возврат долга планируется в 2022 году. Начислены проценты в размере 1 664,7 тыс. руб.

9. Расчет налога на прибыль по ПБУ 18/01

В течение 2021 года сформированы:

- на счете 77 отражено отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 179 146,44 руб.
- постоянный налоговый актив (ПНА) в сумме 98 967,00 руб.
- налогооблагаемая временная разница по амортизации ОС в сумме 404 828,40 руб.
- условный расход в сумме 905 190,56 рубля.

10. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

В Отчете о Движении денежных средств по строке 4122 платежи «в связи с оплатой труда работников» отражены с учетом НДС/Л и сборов во внебюджетные фонды.

11. Прочая информация

В 2022 году организация планирует продолжать сдавать в аренду помещения, по необходимости привлекать новых арендаторов.

Генеральный директор

«23» марта 2022г.



Н.О. Брайловский