

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2021 год

Общества с ограниченной ответственностью «Медицинский центр – Нива»

1. Общие сведения.

1.1. ООО «МЦ – Нива».

1.2. Юридический адрес: 109012 г. Москва, ул. Ильинка, д.4, 1 этаж, пом.40-44, ком.4.

1.3. Дата государственной регистрации: 30 января 1995 г., основной регистрационный номер 1037739176200

1.4. Уставный капитал общества в размер 10 000 рублей оплачен полностью, 100% уставного капитала принадлежит физическому лицу.

1.5. Исполнительный единоличный орган общества утвержден решением б/н от 16.01.2018 г.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 2 человека.

1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.8. Основной вид деятельности – деятельность от оказания услуг заказчика – застройщика.

2. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер влияния	Виды операций	Объем совершенных операций (тыс. руб.)	Условия осуществления расчетов
1	Сазонова К.С.	Контроль			
2	Ген. директор – Король Э.В.		Операций не осуществляет (кроме выплат в рамках трудовых отношений)		

Вознаграждение генеральному директору за 2021 год составило 466 тыс. руб., начисленная на нее сумма страховых взносов - 94 тыс. руб.

Вознаграждение, планируемое к выплате в 2022 г. по результатам 2021 г., отсутствует. Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала отсутствуют.

3. Основные элементы учетной политики.

3.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется Главным бухгалтером.

3.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. N 1.

3.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

3.1.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

3.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

3.1.6. Первоначальная стоимость нематериального актива погашается линейным способом исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока его полезного использования.

3.1.7. При списании оценка материально – производственных запасов производится по средней себестоимости.

3.1.8. Управленческие расходы организации учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

3.1.9. Расчет экономии, остающейся в распоряжении застройщика производится по мере передачи объектов участникам долевого строительства, на основании справки – расчета по дебету счета 76.9. 9 с и кредиту счета 90-1 «Выручка».

3.1.10. К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от оказания услуг застройщика. Доходы отличные от доходов от оказания услуг застройщика считаются прочими доходами.

3.1.12. Организация ведет раздельный учет доходов от оказания услуг застройщика и остальных услуг.

4. Пояснения к отчетности

Бухгалтерский баланс

4.1.3. К строке 1230 «Дебиторская задолженность 50 425 тыс. руб. в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 9 133 руб.;
- = расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 40 539 тыс. руб.;
- = расчеты с покупателями и заказчиками – 750 тыс. руб.;

4.1.4. К строке 1240 «Финансовые вложения»

Вид обязательства	Сумма задолженности на конец отчетного периода (тыс. руб.)
Процентные займы	53 860

4.1.5. К строке 1260 «Прочие оборотные активы»

Вид прочих оборотных активов	Остаток на конец отчетного года (тыс. руб.)	Дата начала списания / Дата окончания списания
Расходы будущих периодов – электронная система передачи отчетности	3	09.12.2021 / 08.12.2022
Всего	3	

4.1.6. К строке 1510 «Краткосрочные обязательства»

Виды долгосрочных обязательств	Остаток на конец отчетного периода (тыс. руб)	Цель	Примечание
Краткосрочные займы	2 200	Финансирование работ по строительству и проектированию многоквартирного жилого	

		дома	
Проценты по краткосрочным займам	271		Проценты начисленные за пользование заемными средствами включаются в расходы по строительству жилого дома

4.1.7. К строке 1520 «Кредиторская задолженность» 103 441 тыс. руб. в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 465 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 99 946 тыс. руб.

4.2.1 Пояснение к отчету о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	По состоянию на 31.12.2021 г.
<u>Управленческие расходы в том числе:</u>	2220	(3014)
Заработная плата		(1 860)
Страховые взносы		(332)
Аренда		(106)
Прочие расходы		(39)
Резерв на оплату отпусков		(677)
<u>Проценты к получению:</u>		140
Проценты по процентным займам		140
<u>Прочие расходы в том числе:</u>	2350	(66)
Расходы на услуги банков		(66)

По итогам 2021 г. организацией получен убыток в размере 2 405 тыс. руб.

5. По состоянию на 31.12.2021 г. сформирован резерв на оплату отпусков в размере 714 тыс. руб.

6. ООО «МЦ – НИВА», отчетность формирует в следующем составе: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет о движении капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «МЦ – НИВА»

/Король Э.В./

Дата подписания: 22.04.2022 г.

