

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

ООО «Проектная компания № 15-П»

1. Общие сведения

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Проектная компания № 15-П»
 - 1.2. Адрес местонахождения Общества:
 - 121151, город Москва, набережная Тараса Шевченко, дом 23а, эт/пом/ком 22/1/44
 - в 2020 г. смена адреса местонахождения: 366404, Чеченская Республика, Итум-Калинский район, село Ведучи, улица Хачироева, дом 4
 - 1.3. Дата регистрации: 14.12.2016г.
 - 1.4. ОГРН: 5167746448304 от 14 декабря 2016 г.
 - 1.5. ИНН: 7730223612
 - 1.6. В 2020 г. КПП изменен с 773001001 на 202801001
 - 1.7. Зарегистрировано в ИФНС России № 30 по г. Москве
 - 1.8. В 2020г. в связи со сменой адреса, организация поставлена на учет в УФНС по Чеченской Республике
2. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
3. Учредители Общества:
- 3.1. ООО «Стройгазконсалтинг» - учредитель 100% доли в УК 05.05.2021 (более не является учредителем)
 - 3.2. ООО «Кратегес» - учредитель 100 % доли в УК 05.05.2021г.
4. Основной вид деятельности: 64.20 - Деятельность холдинговых компаний
5. Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.
- 5.1. Генеральный директор Савин Александр Вячеславович до 30.07.2020г.
 - 5.2. Генеральный директор Дадаева Хава Баудиновна с 31.07.2020г.
6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения.

По состоянию на 31.12.2021г. Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений

7. Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

8. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2021 год пролонгирована приказом генерального директора от 25.12.2020г. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

9. Согласно утвержденному документу, в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

10. Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости;

11. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

12. Раскрытие существенных показателей.

12.1 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2021г.

Наименование дебитора	Работы/ услуги/товары	Сумма 31.12.21г руб.	на в
<i>Прочие дебиторы (строка 1230 ф. 1)</i>			
ООО «Саянские магистрали»		841 499 288	
- простой вексель серия СМ-2017 № 001	прочее	43 500 000	
- простой вексель серия СМ-2017 № 002	прочее	461 219	
- простой вексель серия СМ-2017 № 003	прочее	17 121 193	
- простой вексель серия СМ-2017 № 004	прочее	780 416 876	
ООО «Проектная компания № 3-П»		10 000	
- договор займа № б/н от 15.06.2018 (беспроцентный)	прочее	10 000	
ООО «Проектная компания № 13-П»		521 000	
- договор займа № б/н от 01.09.2021г. (беспроцентный)	прочее	521 000	
ООО «ПК-1»		86 000	
- договор займа № б/н от 01.09.2021г. (беспроцентный)	прочее	86 000	
АО «ТЭПК»		1 502 000	
- договор займа № б/н от 04.10.2021г.	прочее	1 502 000	
Итого прочие дебиторы		843 618 288	

12.2 Краткосрочные обязательства

Наименование кредитора	Сумма на 31.12.21г, руб.
<i>Кредиторская задолженность (строка 1520 ф. 1)</i>	
ООО «Саянские магистрали»	
- соглашение об уступке прав требований (цессия) № б/н от 31.03.2018г.	5 827 666
- соглашение об уступке прав требований (цессия) № б/н от 31.03.2018г.	35 700 485
- соглашение об уступке прав требований (цессия) № б/н от 31.03.2018г.	34 019 322
- соглашение об уступке прав требований (цессия) № 06/18	1 501 763

от 01.06.2018г.	
ИТОГО по строке 1520 Бухгалтерского баланса	77 049 236

13. Основные показатели деятельности.

В отчетном году выручка ООО «Проектная компания № 15-П» составила:

- по основному виду деятельности: - тыс. руб.
- прочие доходы – 1 502 тыс. руб. (отражен доход в виде суммы, погашаемой должником по договору цессии)
- проценты к получению: - тыс. руб.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

- управленческие расходы: - тыс. руб.
- проценты к уплате: - тыс. руб.
- прочие расходы – (1 513) тыс. руб. (учтена в составе расходов стоимость приобретенного права требования, комиссия банка)

14. Финансовый результат, полученный в 2021 году составил - (173) тыс. руб.

15. Вступительные и сопоставимые данные.

В отчетном периоде 2021 году произведено исправление ошибки предшествующего отчетного периода 2020г. Показатели графы на 31.12.2020г. бухгалтерского баланса, отчета о движении капитала и графы за 2020 год отчета о финансовых результатах в целях сопоставимости бухгалтерской отчетности сформированы с учетом изменений ретроспективно.

Наименование строки отчетности	Значение строки до выявления ошибки (корректировки) тыс. руб.	Корректировка тыс. руб.	Значение строки после исправления ошибки (корректировки) тыс. руб.
Корректировка показателей Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.			
Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы»	14 955	14 955	0
Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	(59 892)	(14 955)	(74 847)
Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2020 г.			
Стр. 2410 «Налог на прибыль»	14 955	14 955	0
в том числе:			
Стр. 2412 «Отложенный налог на	14 955	14 955	0

прибыль»			
Стр. 2400 «Чистая прибыль (убыток)»	(59 839)	(14 955)	(74 794)

Корректировки в связи с исправлением ошибок в отчете об изменениях капитала

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	841 506	(59 839)	-	781 667
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(14 955)	-	(14 955)
после корректировок	3500	841 506	(74 794)	-	766 712
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(53)	(59 839)	-	(59 892)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(14 955)	-	(14 955)
после корректировок	3501	(53)	(74 794)	-	(74 847)

Для исправления ошибки в налоговом учете, организация подала уточненную декларацию по налогу на прибыль за 4 кв. 2020г. Доначислен и уплачен в бюджет налог на прибыль за 4 кв. 2020г. в сумме 154 тыс. руб. и пени в сумме 8 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах за 2021г. в строке 2460 «Прочее» отражена сумма (162) тыс. руб., в том числе:

стр. 24601 «пени по налогу на прибыль» - (8) тыс. руб.;

стр. 24602 «доначисление налога на прибыль за 2020г.» - (154) тыс. руб.

16. События после отчетной даты отсутствуют.

17. Непрерывность деятельности.

Общество не планирует приостанавливать свою деятельность. Обществу неизвестны события либо условия, которые могут вызвать сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор

ООО «Проектная компания № 15-П»

Дадаева Х.Б.