

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
 К годовому балансу за 2021 год  
 По ООО Специализированный Застройщик «Верст»  
 ИНН 5054010526

В 2021 году предприятие получило доходы:

Внебюджетные доходы за 2021 год составили 170 332,53 рубля, в том числе:

- доходы от аренды помещений – 56 666,69 рубля;
- % банковского вклада – 113 665,81 рубля;

Затраты на производство работ и оплату услуг, налогов и сборов – 3 880 388,77 рубля, в том числе:

- услуги Застройщика – 2 917 779,83 рубля;
- налог на имущество – 282 869,30 рубля;
- налог на землю – 57 870,00 рубля;
- проценты по договору займа – 556 438,35 рубля;
- услуги банка – 65 431,29 рубля.

Убыток – 3 710 056,24 рубля.

Убыток за 2021 год сформирован из следующих обстоятельств:

- Предприятие ведет деятельность на получение разрешения на строительство многоквартирного жилого дома. Текущие затраты складываются из фонда оплаты труда, налогов на ФОТ и расходов по содержанию офисного помещения.
- Налог на имущество – 282 869,30 рубля. Налог платится с объектов, приобретенных для дальнейшего строительства.
- Налог на земельные участки – 57 870,00 рубля.

Расшифровка дебиторской задолженности по балансу на 31 декабря 2021 года (стр.1230), всего – 4 257 710,88 рублей, в том числе:

- расчеты с покупателями – 143 326,14 рубля;
- авансы, уплаченные поставщикам – 2 548 104,31 рубля;
- доходы будущих периодов – 18 695,23 рубля;
- расчеты по налогам и сборам – 684 038,00 рубля;
- прочие расчеты с покупателями – 648 623,00 рубля;
- НДС по авансам, уплаченным – 30 508,47 рубля;
- Расчеты по взаимному – 4 415,73 рубля;
- Займы контрагентам – 180 000,00 рубля

Расшифровка кредиторской задолженности по балансу на 31 декабря 2021 года

(стр. 1520), всего – 165 581 698,62 рубль, в том числе:

- задолженность поставщикам - 22 164 757,53 рубля;
- платежи в бюджет - 331 870,75 рублей;
- авансы, полученные - 200 000,00 рублей;
- расчеты по невыплаченным дивидендам - 142 308 632,00 рублей;
- проценты по договору займа - 576 438,34 рублей;

Среднесписочная численность за 2021 год – 12 человек.  
Уставной капитал оплачен в полном размере.

Выручка организации признается по выполнению, оказанию услуг.

Для определения доходов и расходов (по налогу на прибыль) применяется метод

начисления.

ОС стоимостью до 4000 рублей учитываются в качестве материально-

производительных запасов и списываются по мере их использования.

Амортизация ОС свыше 4000 рублей начисляется линейным способом, сроки

полезного использования основных средств устанавливаются индивидуально для

целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета.

На ОС (земля, дома под снос), приобретенные для строительства жилых до-

мов, амортизация не начисляется.

МИЗ, приобретенные за плату, оцениваются по фактической стоимости, мате-

риалы при их выбытии оцениваются по средней стоимости.

Расходы будущих периодов учитываются на б/счете 76 и списываются

равными долями в течение всего срока использования, сроки использования уста-

навливаются индивидуально для целей бухгалтерского учета и для целей налогового

учета.

Организация не вносит изменения в Учетную политику на 2022 год.

Генеральный директор  
ООО Специализированный Застройщик



О.М. Балашов