

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Уэйнбридж Девелопмент» за 2021 г.

## Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Уэйнбридж Девелопмент» зарегистрировано 12 августа 2005 г.

Краткое наименование общества: ООО «Уэйнбридж Девелопмент».

ИНН 7704566733 КПП 770301001 ОГРН 1057747803761

Юридический адрес: 123112, Москва, Пресненская наб., д.6, стр.2, этаж 44 пом.4412

Учредитель: Компания «Уэйнбридж Интернэшнл Лтд.» Кипр (100%).

Бенефициарными владельцами являются: Кирилл Валерьевич Писарев – 65%, Майкл Белтон – 25%, Сердцев Михаил Валерьевич – 10%.

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Общества – Дикер Бабюр

Главный бухгалтер – Еремеева Марина Витальевна

Основной вид деятельности ООО «Уэйнбридж Девелопмент» - деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (услуги технического заказчика по договорам реализации инвестиционно-строительных проектов, управление проектированием и строительный контроль).

Списочная численность на 31.12.2021г. – 58 чел.

Основные положения учетной политики:

Учетная политика ООО «Уэйнбридж Девелопмент» утверждена приказом генерального директора Дикера Б. от 15.12.2017 № 19.

К основным средствам относятся объекты со сроком полезного использования свыше 12 мес. И стоимостью свыше 40 000 руб. В организации применяется линейный метод начисления амортизации. Переоценка основных средств не производится.

Стоимость нематериальных активов, погашается путем начисления амортизации. Амортизация нематериальных активов определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости каждого объекта и срока полезного использования, но не более срока деятельности организации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (работ, услуг).

Задолженность по полученным кредитам и займам отражается с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода.

Перевод долгосрочной задолженности по кредитам и займам в краткосрочную не производится.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

## **Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «Уэйнбридж Девелопмент» за 2021 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 год состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31.12.21.
- Отчета о финансовых результатах за период с 01.01.2021 по 31.12.21.
- Отчета об изменениях капитала за период с 01.01.21. по 31.12.21.
- Отчета о движении денежных средств за период с 01.01.21. по 31.12.21.
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.21. по 31.12.21.

Нематериальные активы, указанные по строке 1110 на конец года в размере 1054 тыс. руб. представляют собой: товарный знак, Веб-сайт.

Основные средства в размере 8 707 тыс.руб. на конец года имеют следующий состав: легковой автомобиль BMW X7, офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь.

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности, а также прочим доходам и расходам отражены в соответствующих строках Отчета о финансовых результатах согласно требованиям законодательства РФ в области, регулирующей бухгалтерский учет.

За 2021 год обществом был получен доход от реализации услуг в размере 304 396 тыс.руб., в т.ч. по основному виду деятельности - 304 396 тыс.руб.

Себестоимость оказанных услуг и управленческие расходы составили сумму в размере 284 087 тыс.руб., в т.ч. расходы на оплату труда – 189 822 тыс.руб., страховые взносы – 36 487 тыс.руб., аренда помещений – 16 870 тыс.руб., прочие расходы – 21 545 тыс.руб., резерв на отпуск – 19 363 тыс.руб.

Прибыль от основного вида деятельности составила сумму в размере 20 309 тыс.руб.

Прочие доходы за 2021 год составили сумму 6 488 тыс.руб., в т.ч.: проценты к получению по договору займа – 2 266 тыс.руб., курсовые разницы –2 142 тыс.руб., доходы от сдачи в аренду – 2 494 тыс.руб., прочие доходы – 1 тыс.руб.

Прочие расходы за 2021 год составили сумм 35 173 тыс.руб., в т.ч.: курсовые разницы 2 046 тыс.руб., расходы на маркетинг – 10 511 тыс.руб., расходы на услуги банков – 1 379 тыс.руб., расходы на страхование сотрудников – 3 879 тыс.руб., расходы на содержание офиса – 4 243 тыс.руб., расходы за счет собственных средств организации – 13 115 тыс.руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году Обществом был получен убыток в размере 8 376 тыс. руб. Общество в расчете налога на прибыль применяло ПБУ 18/02, результаты применения которого отражены в соответствующих строках бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах. Чистый убыток отчетного периода составляет 13 271 тыс.руб.

Основными показателями, повлиявшими на формирование результатов финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году, являются расходы на оплату труда и страховые взносы.

По состоянию на 31.12.2021г. задолженность по предоставленным займам (включая начисленные проценты) составляет сумму в размере – 26 269 тыс.руб.

Информация о связанных сторонах: на 31.12.21г. связанные стороны – ООО «Акватория», АО «Комплекс «Мосфильмовский», ООО «Аквасити».

Наименование контрагента-связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Задолженность на 01.01.2021	Оказано услуг за отчетный период (тыс.руб.)	Оплачено услуг за отчетный период (тыс.руб.)	Задолженность на 31.12.2021. (тыс.руб.)
ООО «Акватория»	Договор на оказание услуг технического заказчика	11 790,00	184 933,9	181 206,4	15 517,50
АО «Комплекс «Мосфильмовский»	Договор на оказание услуг технического заказчика	18 042,00	792,0		18 834,00

Основной управленческий персонал составляет 29 человек и включает генерального директора, президента, главного бухгалтера, директора по согласованию, директоров по маркетингу, руководителей проектов, руководителей по строительству, главных инженеров, директора IT-департамента, директора HR-департамента, заместителей руководителей и др. За 2021 год основному управленческому персоналу было выплачено вознаграждение в размере 139 124,7 тыс.руб.

Показатели форм бухгалтерской отчетности сформированы согласно требованиям законодательства РФ в области, регулирующей бухгалтерский учет, корректно отражены по всем строкам отчетности и не требуются дополнительной расшифровке.

Генеральный директор  
ООО «Уэйнбридж Девелопмент»

Главный бухгалтер



Дикер Б.

Еремеева М.В.