

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2021 г.
ООО "СТРОЙТЭС"

г. Москва

31 марта 2022г.

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙТЭС" ИНН 7718202461 КПП 770301001
ОГРН 1027700101252

Дата государственной регистрации – 08.01.2002г. № 002.074.025 МРП

Дата присвоения ОГРН – 08.01.2002г.

Юридический (фактический) адрес: 125009, Москва г, Кисловский М. пер, дом № 9, корпус 1

Уставный капитал – 1 000 000,00 рублей

Участники Общества:

Клячин Борис Ильич – 100%

Генеральный директор на отчетную дату 31.12.2021 г. – Ногин Евгений Валерьевич.

Среднесписочная численность в 2021г. – 1 чел.

Основной вид деятельности - сдача в аренду собственного недвижимого имущества

Информация об аффилированных лицах

Аффилированные лица:

- Клячин Борис Ильич (лицо, владеющее 100% уставного капитала)

- Ногин Евгений Валерьевич (единоличный исполнительный орган)

Связанные стороны:

- Клячин Борис Ильич (лицо, владеющее 100% уставного капитала) - в отчетном периоде операции не совершались

- Ногин Евгений Валерьевич (ключевой управленческий персонал) - осуществление прав и исполнение обязанностей Единоличного исполнительного органа Общества, совершение сделок, осуществление расчетов с контрагентами

Информация о вознаграждении основному управленческому персоналу

Сумма вознаграждения основному управленческому составу за 2020г. – 288 000,00 руб.

Сумма вознаграждения основному управленческому составу за 2021г. - 228 714,29 руб.

Учетная политика

Для целей бухгалтерского и налогового учета Общество руководствовалось в 2021 году Учетной политикой, утвержденной Приказом № 1уп от 30 декабря 2016 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно: Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;

Приказа «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово – хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению» №94н от 31.10.2000 г. и другими нормативными документами с учетом последующих изменений и дополнений в них.

Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета:

1. Общество формирует оценочный резерв на оплату отпусков
2. Бухгалтерский учет ведется методом начисления.
3. Выручка признается на дату подписания акта об оказании услуг.
4. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы" относятся напрямую в себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг того отчетного периода, в котором возникли (списываются со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90-2).
5. Применяется линейный метод амортизации основных средств.

6. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
8. Стоимость финансовых вложений при выбытии определяется в зависимости от их принадлежности к группам. Если по вложениям определяется текущая рыночная стоимость, то при выбытии стоимость определяется исходя из последней оценки (п. 30 ПБУ 19/02). Для вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, стоимость на дату выбытия определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений, по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений оцениваются:
9. - вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ);
10. - займы, предоставленные другим организациям;
11. - депозитные вклады в кредитных организациях;
12. - дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.
13. Применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.
14. В денежных эквивалентах признаются следующие финансовые вложения:
15. - депозиты до востребования в кредитных организациях,
16. - займы, в договорах которых предусмотрены условия возврата по первому требованию заимодавца.

Сведения об основных активах и обязательствах Общества.

Основные средства (тыс. руб.):

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период		На конец периода		
	Стоимость	Начисленные амортизации (износа)	Остаточная стоимость	Уменьшение стоимости	Начисленные амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Нежилые помещения пл. 705,4 кв.м. по адресу: г. Москва, М. Кисловский пер. д.9, стр.1	118 572	18 393	100 179	118 572	2 299			
Нежилые помещения пл. 469,5 кв.м. по адресу: г. Москва, М. Кисловский пер. д.9, стр.1	85 934	14 759	71 175	85 934	1 666			
Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения людей	685	685		685				
Телевизионная система видеонаблюдения	480	480		480				
Копир IR 2420	50	50				50	50	
Итого	205 721	34 367	171 354	205 671	3 965	50	50	

Полученные займы

	Займодавец	Ставка, %	Срок погашения	Сумма, тыс. руб.			
				На 31.12.2020	На 31.12.2021	Получено в 2021 г.	Погашено в 2021г.
2	ООО "Лонгфорд Инвестментс"	8,5	07.06.2020	3 050	350		2 700

4	ООО "ОРГМЕТСТРОЙ"	8,4	17.09.2020	230 350	230 350		
	Итого:			233 400	230 700		2 700

Денежные средства и денежные эквиваленты
(в соответствии с п. 22 ПБУ 23/2011)

Наименование показателя	На 31.12.2020 г. (руб.)	На 31.12.2021г. (руб.)
Средства в кассе	0,00	0,00
Средства на расчетных счетах	2 264 770,67	219 426,87
Средства на валютных счетах	0,00	0,00
Средства на специальных счетах в банках	0,00	0,00
Итого денежных средств	2 264 770,67	219 426,87
депозиты до востребования в кредитных организациях,	0,00	0,00
займы, в договорах которых предусмотрены условия возврата по первому требованию заимодавца.	0,00	0,00
Итого денежные эквиваленты	0,00	0,00
Всего денежных средств и денежных эквивалентов:	2 264 770,67	219 426,87

Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Показатель наименование	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Дебиторская задолженность:			
<i>краткосрочная - всего</i>			
<i>в том числе:</i>			
расчеты с покупателями и заказчиками		74	64
авансы выданные	1 870	2 094	437
<i>в том числе авансы под покупку основных средств</i>			
НДС с авансов выданных			
расчеты по налогам	53	82	14
расчеты по социальному страхованию и обеспечению			
прочая	604	116	116
Резерв по сомнительным долгам			
Итого дебиторская задолженность	2 527	2 366	631
Кредиторская задолженность:			
<i>краткосрочная - всего</i>			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	29	317	13 454
расчеты с прочими кредиторами			
авансы полученные		6 063	6 141
НДС с авансов полученных		-990	-983
расчеты по налогам		1 885	2 027
расчеты по социальному страхованию и обеспечению		5	
<i>расчеты по оплате труда</i>			
<i>прочие</i>		308	19

долгосрочная - всего			
расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Итого кредиторская задолженность	29	7 588	20 658

Информация о доходах и расходах, тыс. руб.

п/п	Наименование дохода /расхода	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года	+/-
Доходы				
1	Выручка от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества	14 054	17 177	-3 123
	Итого:	14 054	17 177	-3 123
Прямые расходы				
1	Амортизация	3 966	6 798	-2 832
2	Водоотвод сточных вод	39	61	-22
3	Водоснабжение	52	83	-31
4	Вывоз мусора	45	58	-13
5	Обслуживание систем пожарной безопасности	74	90	-16
6	Теплоэнергия	296	470	-174
7	Услуги по охране офисов и автостоянок	622	989	-367
8	Услуги связи	7	14	-7
9	Услуги сторон. организаций по тех.обсл. и экспл.	1 038	1 174	-136
10	Электроэнергия	303	330	-27
	Итого:	6 442	10 067	-3 625
Управленческие расходы				
1	Аудиторские услуи		90	-90
2	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1	2	-1
3	Вывоз мусора	2		+2
4	Кадастровые работы		50	-50
5	Налог на имущество	2 892	4 683	-1 791
6	Нотариальные услуги	44	3	+41
7	Оплата труда	229	288	-59
8	Реклама через СМИ		239	-239
9	Услуги связи городской телефонной сети	4		+4
10	Страховые взносы	53	70	-17
11	Услуги по обновлению программного обеспечения	153	143	+10
12	Услуги по поиску арендаторов, покупателей	96	655	-559
13	Юридические услуги	4		+4
	Итого:	3 478	6 223	-2 745

Прочие доходы и расходы, тыс. руб.

п/п	Наименование дохода /расхода	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года	+/-
Доходы				
1	Прочие внереализационные доходы	653		+653
2	Списание кредиторской задолженности	456		+456
3	Судебные издержки	8		+8
4	Штрафы, пени и неустойки по хоз.договорам к получению	638	407	+231
	Итого:	1 755	407	+1 348
Расходы				
2	Госпошлина	69		+69
2	Инженерно-геодезические изыскания	120		+120
3	Расход от безвозмездно переданных активов	167 388		+167 388
4	Расходы на услуги банков	38	40	-2
5	Списание дебиторской задолженности	294		+294
6	Судебные издержки	223		+223
7	Услуги нотариуса	12		+12
8	Услуги оценщика	120		+120
9	Списание выделенного НДС на прочие расходы	97	44	+53
10	Штрафы, пени и неустойки по хоз. договорам к уплате	4	4	0
	Итого:	168 365	88	+168 277

Убыток до налогообложения по итогам 2021 г. составил 182 038 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом увеличился на 163 773 тыс. руб.

События после отчетной даты.

В период после 31 декабря 2021 г. не произошло событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества на 31 декабря 2021 г. и за отчетный год. Все Факты хозяйственной деятельности, относящиеся к отчетному периоду, на дату составления отчетности отражены в учете.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Единственным участником ООО «СТРОЙТЭС» 17.02.2022г. принято Решение от 17.02.2022г. о добровольной ликвидации Общества. 02.03.2022г. внесена запись в ЕГРЮЛ о нахождении Общества в стадии ликвидации сроком – 16.02.2023г.

Генеральный директор

Е. В. Ногин