

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НМ-10»

Адрес: 125476, Москва, Светлогорский проезд, д. 13, с. 7; Тел/факс: +7 (495) 949-01-64
ИНН 7733325845 КПП 773301001 ОГРН 1187746137050
Р/с 40702810238000174792 в ПАО «Сбербанк»
К/с 30101810400000000225 БИК 044525225

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «НМ-10» за 2021 год.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «НМ-10» сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Общество с ограниченной ответственностью «НМ-10» (далее - Общество) зарегистрировано 09.02.2018 г., ОГРН 1187746137050 от 09.02.2018 г., поставлено на учет в ИФНС № 33 по г. Москве ИНН 7733325845 КПП 773301001, основной вид деятельности: 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

По состоянию на 31.12.2021 г. уставный капитал Общества составляет 10 010 000 (Десять миллионов десять тысяч) рублей и полностью оплачен учредителями: Погребняком Федором Олеговичем (80%, является бенефициарным владельцем) и Погребняком Глебом Олеговичем (20%).

В течение 2021 года в штате Общества числился единственный сотрудник-руководитель (Генеральный директор, один из участников и бенефициар Общества), заработная плата которому с момента начала деятельности и до конца отчетного 2021 года не начислялась.

2. Учетная политика

Изменения в Учетную Политику, утвержденную Приказом № 1 от 11.01.2021 г. в 2021 год не вносились.

При ведении учета не применяется ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

3. Раскрытие существенных показателей

В Активе баланса на 31.12.2021г. отражены следующие показатели:

1. Все затраты Общества на основании заключенных Договоров и Актов выполненных работ с поставщиками сформировали показатель в отчетности в сумме 554698 тыс. руб. в строке 1150 Основные средства (затраты на строительство объекта).

2. Предъявленные поставщиками счета-фактуры отражены в бухгалтерском учете и формируют показатель строки 1220 в сумме 93474 тыс. руб.

3. По заключенным договорам с поставщиками образовалась дебиторская задолженность, формирующая показатель строки 1230 в сумме 47194 тыс. руб.

4. Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2021 равен 96769 тыс.руб.

В Пассиве баланса на 31.12.2021 г. отражены показатели:

1. Капитал и резервы

Величина уставного капитала на 31.12.2021г. составила 10010 тыс. руб.

2. Привлеченные долгосрочные заемные средства отражены в строке 1410 в сумме 574878 тыс.руб. и состоят из:

- процентные кредиты по договорам НКЛ – 569538 тыс.руб. (подлежат погашению 04.02.2023)

- беспроцентные займы – 5340 тыс.руб. (подлежат погашению не позднее 31.12.2022г.)

3. Начисленные проценты по кредитам по договорам НКЛ отражены в строке 1510 в сумме 13705 тыс. руб.

4. Краткосрочная кредиторская задолженность по обязательствам Общества в сумме 197824 тыс. руб., отраженная по строке 1520 состоит из:

- задолженность перед поставщиками – 11010 тыс. руб.

- задолженность перед прочими кредиторами – 186814 тыс. руб.

В течение 2021 года в Обществе отсутствовали:

нематериальные активы;

финансовые вложения;

прочие оборотные активы;

выручка от реализации;

валютные операции и курсовые разницы;

сомнительная и безнадежная задолженность дебиторов.

В 2021 году учредитель Погребняк Федор Олегович оказывал безвозмездную финансовую помощь Обществу в размере 251 тыс.руб.

4. Расходы

В 2021 году Общество осуществляло расходы, связанные со строительством объекта «Комплекс апартаментов с подземной автостоянкой» с целью последующей реализации предусмотренных в объекте апартаментов, помещений свободного назначения и машино-мест.

Все произведенные расходы отражались на счете 08.3, субсчет «Комплекс апартаментов по адресу: г. Москва, ул. Нижняя Масловка, вл. 10, стр. Б». Понесенные в связи с этим расходы относились исключительно к строительству, формируя стоимость объекта капитального строительства.

Основными расходами были расходы:

- на услуги технического заказчика;

- на инженерные изыскания;

- на проектирование;

- на выполнение работ по строительству объекта.

Прочими расходами Общества являются комиссия банка в сумме 2266 тыс.руб, штрафные санкции в размере 417 тыс.руб., а также прочие расходы в размере 20 тыс.руб.

В проверяемом периоде заключались договоры долевого участия в строительстве участниками были внесены денежных средств на счета эскроу в размере 289234 тыс.руб, а также имеется остаток по предварительным договорам купли-продажи, заключенным ранее в размере 186814 тыс.руб.

5. Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в течение, как минимум, 18 (Восемнадцати) месяцев после отчетной даты. Уверенность и способность продолжать деятельность обусловлена намерениями привлечь в 2022 году средства инвесторов и дольщиков.

В течение 2021 года у Общества отсутствовали какие-либо судебные (в т.ч. незавершенные) разбирательства, исполнительные производства.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор
ООО «НМ-10»

Ф.О. Погребняк

27.04.2022г.