ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Инвестстрой»

129110, г.Москва ,ул. Щепкина, д. 49 каб.7, пом. II, эт.4, ИНН 77021704135

Юридический адрес: 129110, г. Москва, ул. Щепкина, д. 49 каб.7, пом. II, эт.4
тел: (495) 681-80-30, **факс:** (495) 681-80-30.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской отчетности за 2021 год

Сведения об обществе

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестстрой"
ИНН 7701704135, КПП 770201001
Юридический адрес до 05.02.19 г.: 101854, г. Москва Чистопрудный бульвар, дом 8, строение 1, с 05.02.19 г.: 129110, г. Москва, ул. Щепкина, дом 49, каб. 7, пом. II, эт .4.
Дата государственной регистрации: 09.02.2007 года, серия 77 номер 010088476
Учредители: ЗАО «МСН» ИНН 7701608375 (99,98% уставного капитала) и ООО «Лисор-М» ИНН 7701232411 (0,02% уставного капитала).
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Пикин Владимир Юрьевич.
Обособленных подразделений в 2021 году не создавалось.

О способах ведения бухгалтерского учета

Учетная политика общества сформирована исходя из общепринятых допущений. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ.

Для целей исчисления НДС по операциям, облагаемым налогом на добавленную стоимость, выручка определяется по мере отгрузки товаров и передачи покупателю расчетных документов (метод начисления) (ст.167 НК РФ).

Порядок исполнения обязательств по налогу на прибыль в обществе определен согласно п.1 ст. 285 НК РФ. Отчетными периодами по налогу признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Сумма авансового платежа в течение отчетного периода рассчитывается в порядке, установленном п.2 ст.286 КН РФ.

Данные о хозяйственной деятельности общества

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 15 человек (2020г.: 11 человека). Основной вид деятельности – строительство зданий и сооружений, выполнение функций заказчика-застройщика. В 2021 году работы по основной деятельности не производились.
Выручка ООО «Инвестстрой» в 2021 году от реализации составила 193 966 тыс. руб. без НДС, в том числе 89 233 тыс. руб. от продажи товара.

.

Данные о финансовой деятельности общества

Расшифровка отдельных статей баланса:

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в размере 24 000 тыс. руб. составляют вложения в уставный капитал ЗАО «НефтеГазМетрологияСервис» ИНН 0278053421 .

Запасы

Запасы общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составили 59 088 тыс. руб. и имели следующую структуру:

- незавершенное производство - 48 606 тыс.руб.
- товар - 9 351 тыс.руб.
- материалы - 1 131 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме 349 625 тыс. руб. На основе анализа дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021 года, Общество создало резерв по сомнительным долгам на сумму 205 тыс. руб.

	По состоянию на 31.12.2021 г. (тыс. руб.)	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	**Со сроком погашения более 12 месяцев**
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями	216 450	
Авансы выданные	123 297	
Прочая	9 878	
Итого	**349 625**	

Кредиторская задолженность

	По состоянию на 31.12.2021 г. (тыс. руб.)	
	Со сроком погашения менее 12 месяцев	**Со сроком погашения более 12 месяцев**
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	29 135	
Авансы полученные	69 383	
Прочая	1 686	
Итого	**100 204**	

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 50 000 тыс. рублей. Изменений в Уставном капитале в 2021 г. не было.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемных средства по состоянию на 31 декабря 2021 г. составили 489 384 тыс. руб. и имели следующую структуру:

ООО «ВЕСТА»	
Договор 0907/ВСТ-З от 09.07.21 (8%)	10 850
ООО «ЛинкоТЭК»	
договор мены 2512/ИС-В от 25.12.20	9 995
договор новации 3112/ЛКТ от 31.12.20	367 654
договор займа 0109/ЛКТ-З от 01.09.21 (9%)	10 450
договор займа 0109/ЛКТ-З от 01.09.21 (9%)	15 000
договор займа 0111/ЛКТ-З от 01.11.21 (9%)	25 900
договор займа 0308/ЛКТ-З от 03.08.21 (9%)	12 900
договор займа 0312/ЛКТ-З от 03.12.21 (9%)	27 150
Проценты по займам	9 485
ИТОГО	489 384

Расшифровка постоянных разниц по ПБУ 18/02

Постоянные разницы состоят из расходов, которые общество не может принять к уменьшению налогооблагаемой прибыли в соответствии с НК РФ.

Информация о прекращаемой деятельности

Деятельность общества не является прекращаемой. Обществом не принимались решения о прекращении части деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

Данные для отражения в учете прекращаемой деятельности согласно Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02 отсутствуют.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляет деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

Информация для раскрытия, согласно Положения по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03, отсутствует.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На 31.12.21 г. сформирован резерв по сомнительным долгам в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО «Универсал Юг» ИНН 6154154019 на сумму 205 тыс. рублей. Другие резервы не создавались.

События, произошедшие после 31 декабря 2021 года

События после отчетной даты, влияющие на отчетность, отсутствуют.

Генеральный директор _____ / Пикин В.Ю. /
ООО «Инвестстрой»

