

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «СЗ «Бомарис» за 2022 г.

1. Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Бомарис»
2. Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «СЗ «Бомарис»
3. Юридический адрес юридического лица: 236022, Калининградская обл, г Калининград, ул Д.Донского, д. 11, помещ. пом VI (подвал) оф 17
4. Основные виды деятельности Общества (ПБУ 4/99): Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
5. Органы управления юридического лица: Высшим органом Общества является Общее собрание участников, единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.
6. Наименование бенефициарных владельцев:
Калмыкова Екатерина Юрьевна – 51%
Нефедов Максим Николаевич – 49%
7. Учётная политика Общества (основные положения): утверждена приказом генерального директора № 2УП от 30.12.2021 года. К основным средствам относятся объекты, соответствующие критериям, перечисленным в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и стоимостью более ста тысяч рублей. Способ амортизации основных средств и нематериальных активов – линейный. Переоценка основных средств не производится. Оценка запасов при отпуске в производство осуществлялась методом (ФСБУ 5/2019): по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).
8. Обществу выдано разрешение на строительство гостиницы апартаментного типа по ул. Динамо г. Светлогорск Калининградской области на земельном участке с кадастровым номером 39:17:010004:19 – срок действия до 05.09.2023 года.
9. Строительство объекта осуществляется подрядным способом:
Функции генерального подрядчика выполняет ООО «ИнвестСтрой» ИНН 3906274944
Функции технического заказчика выполняет ООО «УКС» ИНН 3906301700.
10. Годовая бухгалтерская отчетность ООО «СЗ «Бомарис» подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ (ПБУ 4/99), а также в соответствии с концепцией достоверного представления бухгалтерской отчетности.
11. Операции между связанными сторонами (ПБУ 11/2008):
Состав связанных сторон и операции с ними:
ООО «Карьер»:
договор процентного займа, сумма 30000 рублей, 10% годовых;
договор поставки № б/н от 01.09.2021 года – объем поставок в 2022 году на сумму 1569540 руб.
ООО "Компания Кит + К. Химки":
договор целевого займа № 1/2018-3 - сумма 990000 рублей, 14,5% годовых;
Договор № 1/03-3 от 25.03.2020 - сумма 1160000 рублей, 14,5 % годовых.
ООО "НАУТА":
Договор целевого займа № 10/11-21-3 от 10.11.2021г – сумма 470000 рублей, 14,5 % годовых;
Договор целевого займа № 6/2018-5 от 30.06.2018г. – сумма 10701200 рублей, 14,5% годовых;
Договор целевого займа № 3/2018-4 от 27.03.2018г. – сумма 920000 рублей, 14,5% годовых.

Нефедов Максим Николаевич:

Договор целевого займа № 2 от 21.06.2012г. – сумма 550000 рублей, беспроцентный.

12. Выплаченные вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности: сумма начисленной в 2022 году заработной платы составила 1507411 рублей 42 коп. Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года по заработной плате отсутствует.

13. Полученные в отчетном периоде и в предшествующих отчетному периоду займы и кредиты с остатком на 31.12.2022 г., со следующими сроками погашения (ПБУ 15/2008):

Наим-ие займодавца	Остаток на 01.01.2022г., руб	Получено в 2022 г., руб	Остаток на 31.12.2022г., руб	Срок погашения по договору
ООО «Авангард»	4500000	-	4500000	2025г.
ООО «Гарбич Транс»	-	10500000	10500000	2027г.
ООО «Глобус»	6372000	13575000	1994700	2026-2029гг.
ИП Кашапова	-	588000	588000	2028г.
ООО «ИТ МАРКЕТ ПУШКЕНСКАЯ»	4741000	-	4741000	2025г.
ООО «Компания Кит + К. Химки»	2150000	-	2150000	2026г.
ООО «Монолит»	-	2400000	2400000	2026г.
ООО «Наута»	12021200	70000	12091200	2026г.
Нефедов М.Н.	550000	-	550000	2025г.
ООО «Карьер»	-	30000	30000	2028г.
ООО «Фаворит»	270000	-	270000	2026г.
ООО «Фининвест»	4414150	-	4414150	2025-2026гг.
Итого	35018350	27163000	62181350	

14. Выручка в отчетном периоде не признавалась.

15. Среднегодовая численность работающих за отчетный период (ПБУ 4/99) составила: 3 человека.

16. Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по группам основных средств на начало и конец отчетного периода, сроки полезного использования (ФСБУ 06/2020): в составе основных средств по строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены расходы на строительство гостиницы апартаментного типа по ул. Динамо в г. Светлогорске Калининградской области. На 31.12.2021г. размер незавершенного строительства составил 42320 тыс.руб, на 31.12.2022 г. – 71760 тыс.руб.

17. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости в порядке (ПБУ 10/99): в 2022 году единственным объектом строительства Общества являлась гостиница апартаментного типа по ул. Динамо в г. Светлогорске Калининградской области. Других видов деятельности и строительство других объектов в 2022г. Общество не осуществляло. Управленческие расходы за 2022год вошли в состав незавершенного строительства.

18. В отчетном периоде созданы оценочные обязательства (ПБУ 8/2010), составляют: резерв на оплату отпусков в размере 84 тыс. рублей

19. Полученные меры государственной поддержки в условиях распространения новой коронавирусной инфекции: в 2022 году Общество меры поддержки не получало.

20. Признание условных фактов хозяйственной деятельности:


21. События, которые имели место в период между отчетной датой и датой аудиторского заключения в условиях COVID-19, изменившейся геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности: отсутствуют.

22. Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила – 415 тыс.руб., размер уставного капитала на конец отчетного периода составил 20 тыс.руб.

Генеральный директор ООО «СЗ «Бомарис»

М.П.




/Скуматов Д.А./