

Общество с ограниченной ответственностью
«АБ ПЛЕЙС ДЕВЕЛОПМЕНТ»
115054, г. Москва, ул. Валовая, д. 35, эт/пом 5/7
Тел. 8 495 280 34 90, ОГРН 1177746970114
ИНН/КПП 9705108088 /770501001

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

I. Общие сведения об Организации и собственниках

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «АБ ПЛЕЙС ДЕВЕЛОПМЕНТ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «АБПД»

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «АБПД» было зарегистрировано 15 сентября 2017 г. за ОГРН 1177746970114

Юридический адрес: 115054, г. Москва, ул. Валовая, д.35, эт/пом 5/7

Телефон: (495) 280-34-90

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9705108088

Код причины постановки на учет (КПП): 770501001

1. Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов и составляет 10 000 рублей.

Сведения об Учредителях

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	% акций (долей) в уставном капитале
1	ООО «Финансовый ресурс»	115054, г.Москва, ул. Баркляя, д. 13, стр. 1, эт/пом/ком 1/III/	Участник	15.09.2017	30
2	Игнахин Кирилл Игоревич	-	Участник	06.08.2018	70

II. Основные элементы учетной политики Общества на 2020 год для целей бухгалтерского учета:

1. Основные способы ведения бухгалтерского учета и порядок подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности Организации во всех существенных аспектах соответствуют нормативным правовым актам Российской Федерации по бухгалтерскому учету, действующим в 2020 году:

Закону РФ от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н;

Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации»

Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

2. Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора.

3. Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «АБПД» (далее – Общество).

4. Рабочий план счетов бухгалтерского учета разработан на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

В остальном в 2020 году изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Организации не осуществлялись.

5. Бухгалтерский учет вести с использованием компьютерной программы 1С БИТ ФИНАНС. Аналитические и синтетические регистры бухгалтерского учета оформляются автоматизировано.

6. Общество применяет общий режим налогообложения.

Основные элементы учетной политики Общества на 2020 год для целей бухгалтерского учета:

Основные средства

При определении порядка учета основных средств Организация руководствовалась Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н.

В 2020 г. Организация не приобретала основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом;

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался;

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Приказ от 15 ноября 2019 г. №180н Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» отменяет действие ПБУ 5/01, утвержденное Приказом Минфина РФ от 09 июня 2001 №44 н с 1 января 2021 г.

Отражать переход на ФСБУ 5/2019 перспективно, соблюдая п. 15 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", учет запасов производится по фактической себестоимости.

Признание в учете:

- При признании в бухгалтерском учете НЗП учитывается по прямым затратам.

- При признании в бухгалтерском учете запасы оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019).

При приобретении сырья, материалов, товаров и иных запасов их фактическая себестоимость формируется исходя из всех затрат на приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (п. 10 ФСБУ 5/2019).

При приобретении за плату затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, в частности, считаются (п. п. 11, 12 ФСБУ 5/2019):

суммы, уплачиваемые продавцу с учетом всех скидок и надбавок (без учета НДС);

затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях (на доработку, сортировку, фасовку, улучшение технических характеристик). ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов на основании: п. 7.1 ПБУ 1/2008. Затраты на хранение в общем случае не включаются в фактическую себестоимость.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

Общество формирует резервы под обесценение финансовых вложений. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв учитывается на счете 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Резерв образуется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов), восстановление резерва отражается в составе прочих доходах.

Информация по резервам под обесценение стоимости финансовых вложений раскрывается в разделе «Финансовые вложения».

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.

Учет процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору)

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно -независимо от условий предоставления займа (кредита) п.8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н

В случае получения долговых обязательств инвестиционного характера, то есть связанных (в частности, по целевому назначению) со строительством объекта (реализацией инвестиционного проекта), финансируемого инвесторами (дольщиками)/будущими покупателями:

затраты по полученным займам /кредитам покрываются за счет средств инвесторов (дольщиков)/покупателей, в связи с чем капитализируются на счете 08.33.1 «Строительство инвестиционных объектов подрядным способом». - ПБУ 10/99, Глава 18 Федерального Закона №214-ФЗ от 30.12.2004.

затраты по полученным займам покрываются за счет средств инвесторов (дольщиков)/покупателей и относятся на внереализационные расходы в связи с тем, что не поименованы в Главе 18 Федерального Закона №214-ФЗ от 30.12.2004 в редакции Федерального Закона от 31.12.2017 №506-ФЗ.

Задолженность покупателей и заказчиков

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «АБПД» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. В бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов подразделяются на долгосрочные и краткосрочные;

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Резервы по сомнительным долгам

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резервы по сомнительным долгам создаются ежеквартально. В связи с непризнанием сумм резервов в налоговом учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в бухгалтерском учете отражаются временные разницы. Резервы по сомнительным долгам создаются на основе данных проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Результаты выявленных на конец отчетного периода неплатежеспособных дебиторов и сумм дебиторской задолженности оформляются в инвентаризационной ведомости. Начисление сумм резервов отражается на основании Приказа, утвержденного Генерального директора Общества.

Резерв по сомнительным долгам используется Обществом на покрытие убытков от списания безнадежных долгов.

Условные обязательства, условные активы, оценочные резервы и обязательства (ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010).

1 У организации по состоянию на 31.12.2020 г. оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отсутствуют.

2 По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом не формировались оценочные резервы и оценочные обязательства;

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «АБПД» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

Методы ведения налогового учета и порядок составления налоговых деклараций соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «АБПД» использует метод начисления.

- ООО «АБПД» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отражение ОНО и ОНА в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством РФ о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы, основание: п. 19 ПБУ 18/02;

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Признание доходов

Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

– В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации». Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально выручке по видам деятельности;

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «АБПД». По общему правилу инвентаризация активов и обязательств проводится как минимум 1 раз в год, по основным средствам 1 раз в 3 года. В 2020г на основании Приказа Обществом была проведена инвентаризация денежных средств, финансовых вложений, кредитов и займов, расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, ОС и ТМЦ.

III. Сведения о хозяйственной деятельности

Основной вид деятельности Организации в 2020 году – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20)

Среднесписочная численность работников ООО «АБПД» на 31.12.2020 г. составила 1 человек.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Цокол Алексей Николаевич, назначен с 08.12.2020г общим собранием учредителей Протокол № 6/2020 от 04.12.2020.

Конечными бенефициарами являются граждане РФ Мошкович Вадим Николаевич
Вознаграждение управленческого персонала за 2020г. составило 1 256 тыс. руб., включающее в себя оплату труда по окладу, премии и т.п. В состав управленческого персонала входит генеральный директор, руководитель проекта. Долгосрочные вознаграждения, т.е. суммы, подлежащие выплате после 12 месяцев после отчетной даты, в настоящее время не предусмотрены.

Арендованные основные средства

Оценка арендованных основных средств осуществляется на основании кадастровой стоимости. Общество на 31.12.2020 г. арендует:

Нежилые (офисные помещения) по адресу: г. Москва, ул. Валовая, д. 35

помещение	площадь помещения	площадь здания	кадастровая стоимость здания/помещения*	оценочная стоимость помещения
эт. 5 пом. 7	7.3	30882,6	4 621 873 548,00	1 092 514,13

Выручка без налога на добавленную стоимость по видам деятельности в 2020г составила 0 руб.

Прочие расходы за 2020г. включают в себя следующие составляющие (тыс.руб):

Прочие доходы и расходы	2020г
Проценты к уплате по займам	24 316

Госпошлины	1 442
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 329
Расходы на услуги банков	36
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1
Итого	27 124

Налог на прибыль в 2020 году составил: 0 тыс. рублей.

IV. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

На балансе Общества отсутствуют нематериальные активы.

Общество не реализует подакцизные товары, а также не является плательщиком налога на водные ресурсы и на игорный бизнес.

Наиболее существенными являются следующие дебиторы :

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности
1.	Поставщики ,в т.ч.	8 237	100 %
	ИП Замятин Д.Г.	4 168	
	ООО Сфера НИЦ	1 522	
	Цезарь Патруль	1 734	
	Итого:	8 237	100 %

В общей сумме дебиторской задолженности (покупатели и заказчики) – тыс. руб.: как в ББ задолженность текущая – 8 237 тыс. руб., что составляет-100%; задолженность просроченная отсутствует, в связи с этим резерв по сомнительным долгам в 2020 г не создавался.

Наиболее существенными являются следующие кредиторы

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности
1.	Поставщики ,в т.ч.	13	2,33 %
	ООО Кунцево Строй Инвест	13	
2.	Бюджетная система РФ	545	97,67 %
	Итого:	558	100 %

В общей сумме кредиторской задолженности (покупатели и заказчики) – тыс. руб.: как в ББ задолженность текущая – 558 тыс. руб., что составляет-100%;

задолженность просроченная отсутствует, в связи с этим резерв по сомнительным долгам в 2020г не создавался

В течение 2020 г. Общество осуществляло следующие операции, со связанными сторонами:

ООО «КСИ», лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

Вид операций	Операции за период (тыс.руб.)	Операции на конец отчетного периода (тыс.руб.)
Выплата процентов по договорам займов	149	0
Приобретение товаров, работ, услуг	185	13

ООО «Левел Груп», лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

Вид операций	Операции за период (тыс.руб.)	Операции на конец отчетного периода (тыс.руб.)
Получение займов	207 500	318 440
Проценты по займам полученным	21 362	17 093

Общество привлекло заемные средства и по состоянию на 31.12.2020 г. долг по ним числится в следующих размерах:

Займодавец/Кредитор	Сумма займа и процентов	Дата погашения по условиям договора займа/кредита
Левел Груп	335 533	31.10.2021
Кузнецов Артем Владиславович	51 152	02.02.2022

V. Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2020 год

Показатель	Значение
	показателя, тыс. руб. 2020 г.
1. Выручка	0
2. Расходы по обычным видам деятельности	0
3. Управленческие расходы	-2 384
4. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	0
5. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-2 808
6. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	- 5 192
7. Проценты к уплате	- 24 316
8. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	5 706
9. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-23 802
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	-23 802
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	-23 802

Расчеты по налогу на прибыль

Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2020 составляет 10 917 тыс. руб. (в том числе за 2020 год – 5 706 тыс. руб.), представляет собой актив, признанный в 2020г. и в предыдущих отчетных периодах, связанный с получением налогооблагаемой прибыли в последующих отчетных периодах.

Накопленный убыток в налоговом учете на 31.12.2020г., отраженный в налоговых декларациях - 54 583 тыс. руб. (в том числе за 2020г. - 28 532 тыс. руб.).

Отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль – 20%.

Начисленный налог на прибыль за 2020г. - 0 руб.

Условный доход по налогу на прибыль 5 902 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход 195 тыс. руб.

VI. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность компании

За последние 3 года Общество имеет отрицательную динамику чистых активов, за 2019 и 2020г.г. показатель чистой прибыли (убытка) составил соответственно – 14 809 тыс. руб. и – 23 802 тыс. руб. Это связано с тем, что Обществом понесены расходы на приобретение помещений в здании (многоквартирный дом) по адресу : г. Москва, ул. Профсоюзная, д.2/22 с целью осуществления на его месте жилищного строительства в будущем. Для осуществления жилищного строительства необходимо пройти процесс согласований, который является длительным.

Отрицательная величина чистых активов является временной в связи с планируемым началом строительной деятельности. Обществом разработан Финансовый план доходов и расходов на 2019 – 2023 гг. с по результатам реализации которого будет достигнут положительный результат.

На период согласований Обществом принято решение о сдаче приобретенных нежилых помещений в аренду. И для целей обеспечения сохранности и безопасности здания (многоквартирный дом), расположенного по адресу: г.Москва, ул.Профсоюзная, д.2 /22 , а так же исключения возникающей угрозы здоровью и жизни граждан , ссылаясь на п.6 ст.55.24 ГрК РФ и в соответствии с экспертным заключением №07/0820 подготовленным ООО «Экспертный Центр «Академстройнаука» от 31.07.2020г на основании Протокола № 1 Общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме по адресу : г. Москва. Ул .Профсоюзная ,д.2/22 было принято решение провести капитальный ремонт инженерных систем и конструкций здания ,представляющих угрозу жизни и здоровью граждан. В настоящее время руководством компании предпринимаются действия целью которых является привлечение арендаторов.

Несмотря на отрицательный показатель чистых активов ООО «АБПД» планирует продолжать и не намерено прерывать деятельность в обозримом будущем.

С начала 2020 г. по всему миру распространилась вспышка нового коронавируса (COVID-19), что повлияло на мировую, в том числе российскую экономику. Дополнительным фактором нестабильности стал разрыв соглашения ОПЕК+, что существенно повлияло на снижение стоимости нефти. Вследствие данных событий в марте 2020 г. в России наблюдается рост курса рубля к доллару США и евро, а также снижение биржевых индексов.

Компания считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными событиями после отчетной даты, не требующими корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31 декабря 2020 г.

На ведение деятельности Общества коронавирус не повлиял, государственную помощь Организация не получала.

VII.Связанные стороны

Состав взаимозависимых лиц на 31.12.2020 года:

1. ООО «А плейс девелопмент» ИНН/КПП 9705087889 / 770501001
2. ООО «ФИНАНСОВЫЙ РЕСУРС» ИНН/КПП 3126012708/ 773001001
3. ООО «ЛЕВЕЛ ГРУП» ИНН/КПП 9705093917/ 770501001(осуществлялись операции по привлечению займов .Сумма за 2020г.-228 862,00 тыс.руб,сальдо на 31.2.20.-335 533,00тыс руб)
4. АО «МСМ №4» ИНН/КПП 7705001711/770501001
5. ООО «Валовая 37» ИНН/КПП 7704770513/770501001
6. ООО «Новые эксплуатационные технологии» ИНН/КПП 9705133207/770501001
7. АО СЗ «МКСМ» ИНН/КПП 7733028923 /773301001
8. Игнахин Кирилл Игоревич
9. Мошкович Вадим Николаевич
10. Цокол Алексей Николаевич
11. АО СЗ «ИНСПАЙР» 7734269167 / 773401001
12. ООО «Вектор развития» 9705133863 /770501001
13. ООО "ПЕРСПЕКТИВА" 9705131506 /770501001
14. АО СЗ "Евразия" 7704507865/770501001
15. ООО СЗ«Дубининская 59» 9705121762 /770501001
16. ООО «Специализированный застройщик «Дубининская» 9705119393 / 770501001
17. ООО «КунцевоСтройИнвест» 7731509237 / 770501001(осущ-сь операции по аренде нежилых помещений .Сумма за 2020г -185,00 тыс.руб,сальдо на 31.12.20-13,00 тыс.руб)
18. ООО «Объединение торговли ветеранов Афганистана» 7713112253 /682901001(ликвидировано 2 сентября 2020г.)
19. ООО «ББ плейс девелопмент» 9705123801 / 770501001
20. ООО «Введенский и партнеры» 7713282061 / 770401001
21. ООО «Базис Развития» 9705142392 / 770501001
22. ООО «Инвест Менеджмент Груп 7704546582 / 770901001
23. ООО «Базис Девелопмент» 9705146157 / 770501001
24. ООО «Вектор движения» 9705149542 / 770501001
25. ООО «ФОКОН» 4027012603/ 773101001
26. ООО «А РИЭЛТИ» 9705080749/770501001
27. ООО «ПЯТЬ»
28. ООО "АЙДЖИ ПРОПЕРТИЗ" 9704017230/ 770401001
29. ООО «НПК» 9705131270 /770501001(реорганизовано)

VIII.Судебные разбирательства

Обществом проведена инвентаризация судебных тяжб и исков и разумности оценки руководством их результатов и финансовых последствий:

п/п	ИСТЕЦ	ОТВЕТЧИК	3-е ЛИЦО	ТЕКУЩИЙ СТАТУС	ТРЕБОВАНИ Я	СУТЬ ТРЕБОВАНИ Я	НОМЕР ДЕЛА, СУДЬЯ	Позиция с суде
-----	-------	----------	----------	----------------	----------------	------------------------	-------------------------	-------------------

			Михеев А. Михеева О.	назначено заседание на 03.02. 2020 в 16.00. Ответчик направил ход-во о рассмотрении дела после принятия решения по иску о признании общедолевой собственности. Истец направил заявление о приостановке производства по делу.	1. об обязанности предоставлять доступ в подвальное помещение МКД, нах-ся в соб-ти ответчика	1. Просят обязать АБПД предоставить доступ в подвальное помещение для обеспечения возможности пользоваться общим имуществом в целях эксплуатации и ремонта инж.систем здания через которые помещение Истца подключено к централизованным сетям энергоснабжения, водоснабжения и водоотведения.	А 40-141144/20-41-1102 судья О.А. Березова	
1	ООО Ресурсконсалтинг	ООО "АБПД"			2. об устранении препятствия в праве пользования общим имуществом	2. Устранить препятствия в праве пользования общим имуществом собственника, дать доступ к системам обслуживающим организациям 2. Не чинить препятствия Истцу и коммунальным службам в обслуживании и ремонте коммуникации		
2.	ООО "Ресурсконсалтинг"	ОТВЕТЧИК 1: Департамент г. Москвы по конкурентной политике ОТВЕТЧИК 2: Государственное унитарное предприятие ОТВЕТЧИК 3: ООО «АБ ПЛЕЙС ДЕВЕЛОПМЕНТ»	Михеев А. Михеева О.	дело назначено на 15.03.21 г в 16.00 рассмотрение с участием представителя Михеевых, замена судьи	о признании аукциона недействительным, о признании ДКП не действительным	1.Признать аукцион в эл.форме по продаже им-ва нах-ся в г.Москва не действительным. 2. Признать ДКП между АБПД и М. Прогресс не действительным	А 40-165222/2020 судья Сизова О В (замена судьи)	Отказать в Иске поскольку РК не являлся участником аукциона, гарантийный платеж не вносил,
3	ООО "Ресурсконсалтинг"	ООО "АБПД"	Михеев А. Михеева О.	назначено заседание с участием пред. Михеевых 15.03. 2021 в 14,20	о признании права общей долевой собственности на подвальное помещение в МКД	1. Просят признать за РК и Михеевыми право общей долевой собственности и на подвальное помещение - 571 кв.м пропорционально площади принадлежащего истцу нежилого помещения - 236,7 кв.м	А 40 - 160793/2020 судья Коршикова Е.В.	вступлении в дело Михеевых

4	ООО "АБПД"	ООО "Ресурсконсалтинг", Михеев А, Михеева О.		основное заседание назначено на 16.02.2020 в 14.00, объединение дел	О возмещении стоимости ущерба в размере 4 339 203,60 руб.		А 40-192722/20-155-396 судья Кухаренко Ю.Н.	поданы \ приобщены доп. документы
	ООО "АБПД"	ООО "Ресурсконсалтинг"		заседание назначено на 16.02.2021 в 14.00	О взыскании убытков в виде неполученной прибыли от предполагаемой сдачи нежилого помещения в аренду из расчета оценочного исследования - 7 636 000 руб.		А 40-192722/20-155-396 судья Кухаренко Ю.Н.	поданы \ приобщены доп. документы
5	ООО "Ресурсконсалтинг"	ООО "АБПД"	Третьи лица: 1. АО Мосводоканал; 2. АО Мосэнергосбыт; 3. ПАО "Россети"	Рассмотрение назначено на 01.02.2021 в 16.35.	О Взыскании с АБПД убытков 1 897 855, 26 руб.		А 40-242991/20-133-1523 Судья Михайлова Е.В.	
6	ООО "Ресурсконсалтинг"	ООО "АБПД"		Передано из Мосгорсуда в Замоскворецкий районный суд	Об оспаривании решения ОСС	1. Принять решение проведенного ОСС недействительным. 2. Взыскать расходы за проведение строительной экспертизы в размере 290 000 руб.	Замоскворецкий районный суд	подготовлен проект отзыва на исковое заявление проводится аудит документов в ОСС
7	ИП Михеев А.А.	ООО "АБПД"		ожидается поступление искового заявления в Арбитражный суд города Москвы	Об оспаривании решения ОСС	1. Принять решение проведенного ОСС недействительным.	АСГМ	
8	ООО "АБПД"	ООО "Ресурсконсалтинг"		Заседание 17.03.2021 в 10:40 зал 5026	Взыскание неоплаченного целевого сбора на капитальный ремонт	Взыскание неоплаченного целевого сбора в размере 40 026 552,28 рублей	АСГМ А40-236440/2020 судья Коршикова	
9	ООО "АБПД"	Михеев А.А.		Из-за ошибки на сайте суда при формировании госпошлины дело было обездвижено. Было подано заявление о зачете госпошлины. Со слов помощника дело будет назначено, но на данный момент судья болеет	Взыскание неоплаченного целевого сбора за кап. ремонт	Взыскание неоплаченного целевого сбора за кап. ремонт в размере 4 515 035, 68 рублей.	Тверской районный суд М-6872/2020 судья Молитвина	
10	ООО "АБПД"	Михеева О.В.		Из-за ошибки на сайте суда при формировании госпошлины дело было обездвижено. Было подано заявление о зачете госпошлины. Со слов помощника дело будет назначено, но на данный момент судья болеет	Взыскание неоплаченного целевого сбора за кап. ремонт	Взыскание неоплаченного целевого сбора за кап. ремонт в размере 10 535 083, 25 рублей.	Тверской районный суд М-6873/2020 судья Молитвина	
11	ООО "АБПД"	ИП Михеев А.А.		Назначено заседание на 29.03.2021 в 10:40	Взыскание неоплаченного целевого сбора за кап. ремонт и установки защитной сетки	Взыскание неоплаченного целевого сбора за кап. ремонт и установки защитной сетки в размере 4 538 647,02 рублей.	АС г. Москвы судья Коршикова № А40-253376/2020	

1					Взыскание неоплаченного о целевого сбора за кап. ремонт и установки защитной сетки в размере 10 590 176,39 рублей.	АСГМ судья Китова № А40-253380/2020
2	ООО "АБПД"	ИП Михеева О.В.	Назначено заседание на 18.02.2021 в 14:15	Взыскание неоплаченного о целевого сбора за кап. ремонт и установки защитной сетки		

Оценочные обязательства в связи с судебными разбирательствами не создавались, так как, по оценкам Общества, отсутствуют условия для их признания. Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

IX. Информация об обеспечении обязательств полученных и выданных.

У Общества по состоянию на 31.12.2020г отсутствуют обеспечения обязательств полученных и выданных.

X. Раскрытие информации в бухгалтерском балансе :

в строке 1150 Бухгалтерской финансовой отчетности отражены объекты ОС :

Нежилое помещение, кад. № 77:06:0009001:2051 ,ул.Профсоюзная,2/22,571 м2 стоимостью 47 592 900,00, руб.

Нежилое помещение, кад. № 77:06:003003:1597 ,ул.Профсоюзная,2/22,104,8 м2 стоимостью 51 512 900,00 руб.

Указанные нежилые помещения ,на период процесса согласований и получения разрешительной документации ,предполагается ввести в эксплуатацию и сдавать в аренду после проведения капитального ремонта по результатам проведенной экспертизы экспертной организацией ООО Экспертный центр « Академстройнаука» .

Относящиеся к незавершенному строительству: внеоборотные активы, основные средства, НМА, НДС и дебиторская задолженность из строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса» переносится в строки согласно IFRS 1, ПБУ 16/02:

1210 «Запасы» с подстроками внеоборотные активы, основные средства, НМА, НДС

1230 «Дебиторская задолженность» дебиторская задолженность, относящаяся к жилищному строительству. Произведен пересчет сравнительных периодов.

Произведенный перенос отражен в таблице.

Наименование показателя	Код	На 31.12.19 г.до изм.	На 31.12.18 г.до изм.	На 31.12.19 г.псл.изм.	На 31.12.18 г.псл.изм.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110	-	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	-
Основные средства	1150	101 018	101 018	99 106	99 106
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	-

Финансовые вложения	1170	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 210	2 241	5 210	2 241
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-	-
Итого по разделу I	1100	106 229	103 260	104 316	101 347
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	5 256	1 603	7 422	3 770
вт.ч. Затраты по незавершенному строительству				1912	1912
НДС по незавершенному строительству				254	254
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 170	18 127	17 916	17 873
Дебиторская задолженность	1230	-	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44	2 551	44	2 551
Прочие оборотные активы	1260	5	-	5	-
Итого по разделу II	1200	23 474	22 281	25 387	24 193
БАЛАНС	1600	129 703	125 540	129 703	125 540

XI. События после отчетной даты .

У Общества отсутствуют события после отчетной даты , которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Генеральный директор ООО «АБПД»



А.Н. Цокол

01.03.2021г.