

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 г.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Мегаполис Проперти Менеджмент»
(ООО «МПМ»)

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис Проперти Менеджмент»,
юридический и фактический адрес:

123557, Москва г, Пресненский Вал ул, дом № 14

Дата государственной регистрации: «19» июля 2006 г.

свидетельство серия 77 № 009634347

ОГРН: 1067746827862

ИНН: 7743604012

КПП: 770301001

Зарегистрировано в ИФНС России № 3 по г. Москве «15» сентября 2006 г.

свидетельство серия 77 № 009628415

С 16 января 2020г. компания находится в стадии ликвидации.

Общество является коммерческой организацией, действующей в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом «Об Обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ, а также иными нормативными правовыми актами действующего законодательства.

Единственным учредителем Общества является физическое лицо: Пахомов Роман Алексеевич.

Руководство текущей деятельностью Общества, бухгалтерский и налоговый учет осуществляется единоличным исполнительным органом Общества:

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Численность работающих на конец 2020 г. составила 1 человек.

Основной вид деятельности Общества: Оказание услуг в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управлением предприятием.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2020 года.

В 2020 году увеличение Уставного капитала не производилось.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет **20 000 руб.**

Бухгалтерский и налоговый учет ведется на ПК в соответствии с нормативными актами по ведению бухгалтерского учета и с применением программы 1С-бухгалтерия версия 8.3 Бухгалтерская и налоговая отчетность представляется в электронном виде.

Отчеты составлены с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Табличные пояснения к строкам Бухгалтерского баланса и Отчету о финансовых результатах за 2020 год раскрываются в Приложении № 1.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

1. Исчисление амортизации объектов ОС производится линейным способом, исходя из их первоначальной (восстановительной) стоимости и норм амортизации, определенных в Классификаторе амортизационных групп (утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.), без применения коэффициентов, кроме случаев прямо установленных НК РФ.

2. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в ПБУ- 6/01 и стоимостью не более 40000 рублей за единицу списываются на затраты для целей бухгалтерского и налогового учета по мере их отпуска в эксплуатацию.

3. Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

4. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

Резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

Период просрочки исполнения обязательства должником	Размер резерва, %
Более 365 дней	100

В 2020 году не было изменений в учетной политике.

3. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1	Пахомов Роман Алексеевич	Единственный участник Общества	100%
2	РЕКОНСТРУКЦИЯ ООО	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
3	НАРОДНЫЙ ЭКРАН АО	Компания под управлением юридического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа организации	
4	МЕГАПОЛИС ООО	Компания под управлением Общества	
5	ГАЛАКСИ ООО	Компания под управлением Общества	

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты не выявлены.

5. СУЩЕСТВУЮЩИЕ И ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ ИСКИ ПРОТИВ ОБЩЕСТВА

Общество не несет рисков, связанных с судебными разбирательствами, так как не выступает ответчиком или истцом по искам.

Расчет стоимости чистых активов
Общество с ограниченной ответственностью "Мегаполис Проперти Менеджмент"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	16	26
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	86	112
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	300	294	289
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 474	1 944	2 078
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	520	164	35
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	2 294	2 504	2 540
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	7 300	7 300
Отложенные налоговые обязательства	1420	1	1	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	13 000	13 000
Кредиторская задолженность	1520	547	4 166	4 167
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	548	24 467	24 467
Стоимость чистых активов	-	1 747	(21 963)	(21 927)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-			
в том числе:						
	5261	-	-			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-			
в том числе:						
	5271	-	-			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 944	-	484	-	(954)	-	-	-	-	-	1 474	-
	5530	за 2019г.	2 078	-	1 222	-	(1 356)	-	-	-	-	-	1 944	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	29	-	256	-	(199)	-	-	-	-	-	86	-
	5531	за 2019г.	135	-	351	-	(457)	-	-	-	-	-	29	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	19	-	6	-	(19)	-	-	-	-	-	6	-
	5532	за 2019г.	19	-	22	-	(22)	-	-	-	-	-	19	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 390	-	222	-	(233)	-	-	-	-	-	1 379	-
	5533	за 2019г.	1 365	-	786	-	(761)	-	-	-	-	-	1 390	-
Займы выданные	5514	за 2020г.	502	-	-	-	(502)	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	555	-	52	-	(105)	-	-	-	X	X	502	-
Расходы будущих периодов	5515	за 2020г.	4	-	-	-	(1)	-	-	-	X	X	3	-
	5535	за 2019г.	4	-	11	-	(11)	-	-	-	X	X	4	-
Итого	5500	за 2020г.	1 944	-	484	-	(954)	-	-	X	X	X	1 474	-
	5520	за 2019г.	2 078	-	1 222	-	(1 356)	-	-	X	X	X	1 944	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	7 300	-	-	(7 300)	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	7 300	7 300	-	(7 300)	-	-	-	-	7 300	
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	7 300	-	-	(7 300)	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	7 300	7 300	-	(7 300)	-	-	-	-	7 300	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	17 166	296	-	(16 915)	-	-	-	-	547	
	5580	за 2019г.	17 167	1 724	-	(1 725)	-	-	-	-	17 166	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	50	63	-	(57)	-	-	-	-	56	
	5581	за 2019г.	50	63	-	(63)	-	-	-	-	50	
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	490	233	-	(233)	-	-	-	-	490	
	5583	за 2019г.	491	1 641	-	(1 642)	-	-	-	-	490	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	13 000	-	-	(13 000)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	13 000	-	-	-	-	-	-	-	13 000	
прочая	5566	за 2020г.	3 626	-	-	(3 625)	-	-	-	-	1	
	5586	за 2019г.	3 626	20	-	(20)	-	-	-	-	3 626	
Итого	5550	за 2020г.	24 466	296	-	(24 215)	-	X	X	X	547	
	5570	за 2019г.	24 467	9 024	-	(9 025)	-	X	X	X	24 466	

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	120	58
Отчисления на социальные нужды	5630	33	18
Амортизация	5640	32	35
Прочие затраты	5650	74	638
Итого по элементам	5660	259	749
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	259	749

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3	-	-	-	3
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	273 525	294 825
в том числе:				
Договор поручительства по кредитному договору	5811	-	273 525	294 825