

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО «СТРОЙКА»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТРОЙКА» («Общество») за 2020 г., подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «СТРОЙКА» является субъектом малого предпринимательства.

Состав годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год:

- бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 г.;
- отчет о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2020 г.;
- отчет об изменениях капитала за 2020г.;
- отчет о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2020г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

## I. Общие сведения

### 1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙКА".

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: частная.

Участниками Общества являются: Быбанов Александр Юрьевич, Косторная Татьяна Юрьевна, Гузенков Владимир Васильевич, Косторной Александр Алексеевич

Уставный капитал Общества составляет 1 100 000,00 (один миллион сто тысяч рублей тысяч 00 коп) рублей на 31.12.2020 г.

ООО "СТРОЙКА" зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 125212, г. Москва, бульвар Кронштадтский, дом 7А, строение 1, эт/пом/ком цокольный /1/36,37,38

Почтовый адрес: 125212, г. Москва, бульвар Кронштадтский, дом 7А, строение 1, эт/пом/ком цокольный /1/36,37,38

### 1.2. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ООО "СТРОЙКА" в 2020 г.:

- оказание услуг по хозяйственному управлению жилыми домами;

### 1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества.

Исполнительный орган Общества: Анюшев Юрий Батаевич- Генеральный директор.

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО "КонцептПрофАудит".

### 1.4. Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2020 г. 37 человек.

## II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Общество является субъектом малого предпринимательства и пользуется правом не применять следующие ПБУ:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

### 2.2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- 1) материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы";
- 2) способ оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- 3) активы, в отношении которых выполняются условия пункта 4 ПБУ 6/01 и стоимостью менее 40 тыс. рублей учитываются на счете 10 (материально-производственные запасы)

4) при определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) применяется метод начисления;

5) Обществом создается резерв сомнительных долгов.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями;

6) порядок признания коммерческих и управленческих расходов:

- списание сумм управленческих расходов непосредственно на счет учета продаж (90 "Продажи");

2.3. Общество с 2018г. применяет упрощенную систему налогообложения («доходы минус расходы»).

### III. Дебиторская и кредиторская задолженность.

3.1. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

3.2. Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, отражается в балансе за вычетом начисленных резервов по сомнительным долгам.

3.3. Структура дебиторской и кредиторской задолженности:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.1	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18
<b>Дебиторская задолженность, в т.ч.:</b>	<b>1230</b>	139370	114776	106115
задолженность покупателей и заказчиков	x	76796	67344	32435
авансы выданные	x	62673	39545	68544
налоги и сборы	x	189	4304	4771
прочие дебиторы	x	179	3583	365
Резервы по сомнительным долгам	x	-467		
<b>Кредиторская задолженность, в т.ч.:</b>	<b>1520</b>	118119	99621	92316
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	x	93036	60720	52021
авансы полученные	x	310	493	1564
налоги и сборы		897	166	
прочие	x	23876	38242	38731

### IV. Доходы и расходы

4.1. Доходы и расходы Общества подразделяются на доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

4.2. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания услуг по хозяйственному управлению жилыми домами.

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере выполнения работ (оказания услуг) в соответствии с условиями договоров и имеет следующую структуру:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2020г.	За 2019г.
<b>Выручка, в т.ч.:</b>	<b>2110</b>	126831	131334
от оказания услуг по хозяйственному управлению жилыми домами		126831	131334

4.3. Прочие доходы общества имеют следующую структуру:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2020г.	За 2019г.
<b>Прочие доходы, в т.ч.:</b>	<b>2340</b>	<b>1059</b>	<b>5054</b>
списание кредиторской задолженности		77	3922
штрафы, пени и пр.		982	1132

4.4. Себестоимость продаж имеет следующую структуру:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2020г.	За 2019г.
<b>Себестоимость продаж, в т.ч.:</b>	<b>2120</b>	<b>94615</b>	<b>112626</b>
Расходы, произведенные при осуществлении деятельности по оказанию услуг по хозяйственному управлению жилыми домами		94615	112626

4.5 В состав прочих расходов за 2020г включены, в частности, следующие расходы:

Наименование показателя по видам	Код строки по ф.2	За 2020г.	За 2019г.
<b>Прочие расходы, в т.ч.:</b>	<b>2350</b>	<b>8793</b>	<b>4341</b>
Расходы на услуги банков		1647	1223
Штраф, пени и пр.		1526	2521
Списание дебиторской задолженности резерв сомнительных долгов		4960	
Прочие		467	
		193	597

## V. Информация о связанных сторонах

5.1. Общество располагает следующей информацией о составе аффилированных ему лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование для коммерческой организации, или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилиров. лица в уставном капитале общества
1	Косторная Татьяна Юрьевна	Имеет право распоряжаться двадцатью и более процентами в уставном капитале общества и имеет возможность определять решения, принимаемые обществом	2018г.	45%
2	Косторной Александр Алексеевич	Имеет право распоряжаться менее десяти процентами в уставном капитале общества и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом	2020г.	40%
3	Анюшев Юрий Батаевич	Генеральный директор	2020г.	-

5.2. В 2020 году Общество производило следующие операции с аффилированными лицами:

- увеличение уставного капитала на 440 тыс. руб.
- выплата заработной платы руководящему составу 1980 тыс.руб.

Генеральный директор



*(Handwritten signature)*

Ю.Б.Анюшев

23 марта 2021г.