

## 10. Данные о Компании

Полное фирменное название организации	Общество с ограниченной ответственностью «ОтделМастер»
Сокращенное фирменное название организации	ООО «ОтделМастер»
Наименование организации на английском языке	-
Юридический адрес	199004, г.С-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит. А, пом. 1-Н, каб. №278
Фактический адрес	199004, г.С-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит. А, пом. 1-Н, каб. №278
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	199004, г.С-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит. А, пом. 1-Н, каб. №278
Наименование единоличного исполнительного органа	Генеральный директор Ноздрин Евгений Михайлович
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации: 24.05.2007г ОГРН: 1077847414325
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН и КПП	7813409353/780101001
Вид (ы) деятельности	Работы строительные отделочные
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	43.3
Номера контактных телефонов	+7(812)327-16-50

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

- Среднегодовая численность работников за отчетный период – 1 человека
- Численность работников Общества на 31.12.20 года - 5 человек

Размер уставного капитала составляет на 31.12.2020г – 10 000 рублей

Единственный участник: Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «Динар»»

ИНН 7801313223, КПП 780101001, Россия, Санкт-Петербург, В.О., Малый пр., д.22, лит.А.

доля в уставном капитале 100%.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей Общества, приобретенных участником, и составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

## 11. Совместная деятельность Общества.

В 2020 году Общество не вело совместную деятельность.

## 12. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность. Основные принципы формирования Учетной политики. Методы ведения бухгалтерского учета.

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

• Учетная политика Общества на 2020 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

- Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности используется программный комплекс «1С.8».

- Для основных средств и нематериальных активов применяется линейный способ амортизации. По временным (титulyным) зданиям и сооружениям, зачисленных в состав основных средств на баланс застройщика, срок амортизации определяется исходя из срока, оставшегося до конца строительства объекта или же исходя из срока полезного использования.

- Не относятся к основным средствам, а относятся к средствам в обороте, предметы сроком службы менее одного года независимо от их стоимости.

- Активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их в состав основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов в соответствии с п.5 ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ №147н от 12.12.2005г.

- С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов методом ФИФО.

В 2020 году Общество не осуществляло расходы на проектные, аналитические, информационные и иные аналогичные работы и услуги.

- Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета и налогообложения определяется по мере отгрузки покупателям (заказчиками) и выставления им расчетных документов.

- Затраты на рекламу включаются в состав себестоимости оказываемых Обществом услуг.

- В целях равномерного учета ежегодного вознаграждения по итогам работы за год создается резерв «Оценочные обязательства на выплату ежегодного вознаграждения». Резерв формируется на основании ежемесячных отчислений и учитывается в составе общехозяйственных расходов. Сумма резерва на конец года составила 1 863 тыс. руб. и отражена по строке (1540). Порядок расчета и предельный размер определяется в приложении к учетной политике.

- Критерием существенности для исправления ошибок в соответствии с требованиями ПБУ 22/10 устанавливается сумма более 5% от итога раздела баланса, группы статей доходов или расходов.

- Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число налогового периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом: по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 12 месяцев - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности.

- Бухгалтерская отчетность составляется и представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности». Так как детализацию показателей по статьям отчетов организация определяет самостоятельно (п.3 приказа № 66н.), то в отчетности статьи представлены развернуто, независимо от уровня существенности.

- На основании письма Минфина России от 27.01.2012г № 07-02-18/01 данные за период, предшествующий отчетному, сопоставляются с данными за отчетный период, и, при необходимости, подлежат корректировке.

- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.



• Долгосрочных финансовых вложений (строка 1170) Общество в 2020 году не осуществляло. Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений отражено в Пояснениях к отчетности №3.

• Операций с основными средствами в отчетном периоде Обществом не осуществлялось. Вложений во внеоборотные активы В 2020 году не было.

• Запасы, отражаемые по строке (1210) «Запасы» отражены материалы, товары, расходы на продажу, затраты на основное производство. На 31.12.2020 запасы составили сумму 17 094 тыс. руб. и образованы из :

- остатка материалов на сумму 7 722 тыс. руб.

- остатка затрат на незавершенное производство на сумму 9 372 тыс. руб.

• Затраты в незавершенном производстве формируются в соответствии с учетной политикой и учитываются на сч.20 «Основное производство». Наличие и движение запасов отражено в пояснениях к отчетности №4. Отражением дебиторской задолженности в Балансе показано состояние расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, с разными дебиторами и кредиторами, по налогам и сборам, по соцобеспечению, с персоналом по прочим операциям. Информация по дебиторской задолженности представлена в пояснении к балансу №5 (п.5.1). Резерв по сомнительным долгам не создавался.

• Краткосрочных финансовых вложений в 2020 году Общество не осуществляло.

• В пояснениях к бухгалтерскому балансу Информация по кредиторской задолженности представлена в пояснении к балансу №5 (п.5.3) в разрезе долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности с подробной разбивкой.

• В 2020 г. Общество получало беспроцентные займы для пополнения оборотных средств. Сумма заемных средств на конец года составила 31 000 тыс руб. и отражена по строке (1410).

• Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, и является пояснением к бухгалтерскому балансу. В соответствии с ПБУ № 23/2011 в Отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств на начало и конец отчетного периода.

Чистая прибыль организации распределяется и используется согласно решения единственного участника Общества.

• За счет прибыли и других источников фонды накопления и потребления не создаются.

### **13. Структура управления компанией**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию акционеров Общества.

### **14. Информация о связанных сторонах**

Бенефициар – Тиктинский Эдуард Саульевич

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели и по незавершённым на 31.12.2019 г. операциям, тыс. руб.	Поступления денежных средств, тыс. руб.	Выплаты денежных средств, тыс. руб.
		Тыс. руб.	% к итогу по каждому виду операций			
1	2	3	4	5	6	7
ООО «Холдинговая компания «Динар»	доля в УК	10	100%	---	---	----
	Займы полученные	39 200	100%	31 000	39 200	22 200
ООО «Северный город»	Производство отделочных работ	6 366	2 %	6 252	11 920	---
ООО «Денген»	Производство отделочных работ	70	0,02%	150	70	---
ООО «Карелия Девелопмент»	Производство отделочных работ	4 145	1,78%	89	1 038	----
ООО « НИС Жилищное строительство»	Производство отделочных работ	229	0,07%	---	229	---
ООО «Петербург Девелопмент»	Производство отделочных работ	638	0,2%	---	638	----
ООО «СГС»	Производство отделочных работ	3 321	1%	---	3 945	
	Оказание услуг хозяйственной деятельности	37	0,01%	---		59
ООО «Петровское наследие»	Производство отделочных работ	862	0,3%	---	862	---

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 1 760 тыс. руб. за 2019 год и 10 533 тыс. руб. за 2020 год.

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с законодательством Общество перечислило страховые взносы во внебюджетные фонды, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений за основной управленческий персонал в сумме 444,7 тыс. руб. за 2019 год и 2 875 тыс. руб. за 2020 год.

#### 15. Описание основных видов деятельности

Данные о видах деятельности предприятия и структуре выручки по видам деятельности представлены в нижеследующей таблице:

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2020 год	В процентном отношении к итогу	2019 год	В процентном отношении к итогу	Отклонения (+, -) 2019 год к 2018 году по абсолютным или относительным показателям
Работы строительные отделочные	271 707	100%	165 318	100 %	+106 389
Итого выручка без НДС тыс. руб.	271 707	100,00%	165 318	100,00%	+106 389

#### 16. Основные средства

Операции с основными средствами в отчетном периоде Обществом не осуществлялись.

- В пояснениях к бухгалтерскому балансу №2 (т.2.1) отражены основные средства предприятия с разбивкой по основным группам учета (ПБУ 6/01).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств, включая объекты основных средств, ранее использованные у другой организации, производится комиссией исходя из:

- ожидаемого срока использования в организации этого объекта
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта
- Способ начисления амортизации по всем группам объектов основных средств - линейный;
- Инвентаризации ОС проводится один раз в три года.

#### 17. Финансовые вложения

- Финансовых вложений в отчетном году не производились.

#### 18. Кредиты и займы

Сроки погашения основных видов долговых обязательств на 31.12.2020

Вид долгового обязательства	До 1 мес.	1 – 3 мес.	3 мес. – 1 год	1 год – 5 лет	Свыше 5 лет
Займы				31 000	
Кредиты					



Итого, тыс.руб.	--	--	--	31 000	--
-----------------	----	----	----	--------	----

#### 19. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма, тыс. руб.
<b>Денежные средства, всего:</b>	<b>737</b>
В том числе	
Наличные денежные средства	---
Средства на счетах в рублях	737
Средства на бизнес-счете в рублях	--
<b>Денежные эквиваленты, всего</b>	<b>--</b>
<b>Итого:</b>	<b>737</b>

#### 20. Материально-производственные запасы

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов методом ФИФО. В отчетном периоде Обществом были приобретены материалы для отделочных работ, остаток на 31.12.20 года 7 722 тыс.руб..

#### 21. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы общество не осуществляло.

#### 22. Расчеты с дебиторами и кредиторами.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству.

Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

Расшифровка, движение дебиторской и кредиторской задолженности представлены в таблице 5 Пояснений.

Суммы кредиторской задолженности отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов на счетах учета расчетов.

Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относится к прочим расходам.

#### 23. Состав прочих доходов и расходов

Прочие расходы в 2020 году составили 19 тыс. руб.

(расходы на уплату пени 5 тыс. руб., на госпошлину 6 тыс руб.; 8 тыс.руб. списание прочих расходов (строка 2350).

Прочие доходы в 2020 году составили сумму 1093 тыс. руб (отнесен на прочие доходы остаток невыплаченного резерва на вознаграждение за 2019 г. (строка 2340).

#### 24. Оценочные и условные активы и обязательства

Оценочные обязательства Общества на 31.12.2020 составили 1 863 тыс. руб. и являются остатком суммы резерва на вознаграждение работников по итогам года.

На основании п.6 ПБУ 1/2008 в целях недопущения создания скрытых резервов и мнимых активов общество не создает резерв отпусков.  
Условных активов и обязательств нет.

## **25. Прибыль Компании**

За 2020 год прибыль Общества составляет 211 тыс. руб., (За 2019 год прибыль составляла 8 259 тыс. руб.)

В отчетном периоде выручка по основному виду деятельности, связанному с выполнением отделочных работ составила 271 707 тыс. руб.

## **26. Обеспечение обязательств и платежей полученные, выданные.**

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало и не выдавало.

## **27. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## **28. Налог на прибыль**

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020 год представлен следующим образом:

	<b>Налог на прибыль 2019г.(тыс. руб.)</b>	<b>Налог на прибыль 2019г. (тыс. руб.)</b>
Условный доход по налогу на прибыль	53	2065
Постоянные налоговые обязательства, всего	0	0
Изменение отложенных налоговых активов, всего	0	0
Изменение отложенных налоговых обязательств, всего	0	0
Прочее (возврат налогов)	0	0
Итого налог на прибыль	53	2 065

## **29. Решение распределение прибыли.**

В 2020 году Учредителями (Акционерами) не принимались решения о распределении прибыли и выплате дивидендов.

По итогам деятельности Общества за предыдущие годы нераспределенная прибыль на 31.12.2020 составляла 17 422 тыс. рублей.

## **30. Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации**

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2020 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. В связи с чем отсутствовала необходимость отражения этого влияния в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## **31. Бухгалтерская отчетность.**

Дополнительных сведений нет.

## **32. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты отсутствуют.

**33. Информация по прекращаемой деятельности**

Общество в обозримом будущем не намерено прекращать деятельность.

**34. Информация о реорганизации**

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.

Генеральный директор  
« 25 » марта 2021г.

Ноздрин Е.М.

