

Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год
ООО СЗ «Страна.78»

I. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Страна.78», Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке ООО СЗ «Страна.78».

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющий-индивидуальный предприниматель, который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

Общество внесено в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1197847175096.

ИНН юридического лица 7841086048, КПП 784101001

Местонахождение Общества: 191028, Санкт-Петербург г, ул. Фурштатская, дом 24, Литер А, помещение 19-Н, часть № 11

Ответственность за подготовку и достоверность бухгалтерской отчетности несет Управляющий-индивидуальный предприниматель ООО СЗ «Страна.78». Колтунов Дмитрий Анатольевич.

В 2020 году Общество осуществляло деятельность заказчика-застройщика

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2020 год составляет 5 человек.

Бухгалтерская отчетность ООО СЗ «Страна.78» сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", действующего на 1 января 2020г.

В 2020 году изменения в учетную политику не вносились.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

Порядок ведения бухгалтерского учета на предприятии утвержден приказом от 27 декабря 2019 г.

Основные положения учетной политики:

- бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым Главным бухгалтером;
- форма ведения – компьютерная с применением программы «1С:Бухгалтерия.8»;
- амортизация по основным средствам начисляется линейным способом;
- срок полезного использования при начислении амортизации определяется следующим образом:
 - по ОС б/у, срок устанавливается с учетом срока использования у бывшего владельца;
 - в составе основных средств учитываются материальные ценности, имеющие стоимость выше 40000 рублей за единицу и срок использования более 12 месяцев;
- предметы, имеющие стоимость до 40000 рублей за единицу и используемые в течение срока более 12 месяцев учитываются в составе МПЗ и списываются на материальные затраты на производство по мере передачи их в эксплуатацию;
- при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;
- учет затрат ведется на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства по элементам затрат;
- для обобщения информации о наличии и движении денежных средств, внесенных участниками долевого строительства на счета эскроу, открытые в уполномоченном банке в счет оплаты зарегистрированных договоров долевого участия используется счет 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»; Все расходы общества, списываются ежемесячно на счет 90 «Продажи»;
- дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены;
- при создании резерва по сомнительным долгам величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга. Неиспользованные суммы резерва на конец года присоединяются к финансовым результатам;
- периодичность распределения прибыли определяются Уставом и решением собственников.

- утвержден рабочий план счетов;
- утвержден состав и обязанности постоянно действующей комиссии для принятия на учет и списания с баланса ОС;
- утверждено Положение о сроках и правилах составления и представления отчетности подотчетными лицами;
- утвержден график документооборота первичных документов;

Ш. Дополнительная информация

1. Общество в 2020 году не вело совместной деятельности с другими организациями или индивидуальными предпринимателями и не осуществляло операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом
2. Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48-н.

Операции со связанными сторонами в 2020 году производились.

Связанные стороны (размер доли в уставном капитале)

1. ООО «Элит Строй» – 90%,
2. Колтунов Дмитрий Анатольевич – 10%

2.1. Полученные займы

Связанная сторона	задолженность на 01.01.2020	получено в 2020 году	задолженность на 31.12.2020
Договоры			
ООО Элит Строй	125 761 000	65 379 590	191 140 590
Договор займа 16/2019 от 17.10.2019 (11,05%)	125 761 000	2 805 000	128 566 000
Договор займа 6/2020 от 20.02.2020г. (16,5%)		62 574 590	62 574 590
начисленные проценты	2 466 718	19 965 099	22 431 817
Договор займа 16/2019 от 17.10.2019 (11,05%)	2 466 718	14 182 568	16 649 286
Договор займа 6/2020 от 20.02.2020г. (16,5%)		5 782 531	5 782 531

Информация о размере вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

2.2. Вознаграждения (в руб.):

Связанная сторона	Номер договора	Выплачено вознаграждение	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг
Управляющий-индивидуальный предприниматель Колтунов Д.А.	Договор № 1-ГД о передаче полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью управляющему от 18.07.2019г.	12 800 000	Не производилась

2. Долгосрочные вознаграждения, а именно вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой

деятельности), а также вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе – организацией не выплачивались и не предусматриваются.

3. В течение отчетного 2020 года Общество не осуществляло затрат на энергетические ресурсы, в связи с тем, что собственных офисных помещений не имеет.
4. Дивиденды в 2020 году не выплачивались.
5. Резерв по сомнительным долгам не создавался в виду их отсутствия
6. Событий, существенно оказавших влияние на достоверность бухгалтерской отчетности 2020 г., в следующем, 2021 г., до настоящего момента в нашей организации не произошло.
7. Пандемия коронавируса, объявленная ВОЗ в феврале 2020 года не должна привести к снижению выручки, поскольку основная деятельность организации связана со строительством жилого дома.
8. Поступление денежных средств участников долевого строительства на счета эскроу составило 16 927 тыс. руб.
9. Незавершенное строительство в бухгалтерском балансе отражено в строке 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 205 819 тыс. руб.
10. При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Управляющий-индивидуальный _____ Колтунов Д.А.
предприниматель
19.03.2021г.