

**Пояснения
к годовому бухгалтерскому отчету
ООО «Кристалл»
за 2020 год**

Санкт-Петербург

26.03.2020г.

1. Основные сведения об организации и собственниках

- 1.1 Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Кристалл».
Сокращенное наименование: ООО «Кристалл».
- 1.2 Дата и орган государственной регистрации: общество зарегистрировано 01.04.1993 г за № 2538
Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга.
10.02.2003 г. ООО «Кристалл» внесено в Единый государственный реестр за №1037800023876
Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Василеостровскому
району города Санкт-Петербурга.
- 1.3 Юридический адрес Общества:
199106, г. Санкт-Петербург, 21-я линия В.О., д.2, корп.8.
- 1.4 Уставный капитал.
Размер уставного капитала в отчетном году не изменялся и составляет на конец отчетного года
10 000 рублей. Уставный капитал разделен на две доли. Размер доли участников составляет:
50% от уставного капитала – Бондаренко Наталья
50% от уставного капитала – Логачева Елена Валерьевна
–Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Бондаренко Н.В, избранная
внеочередным собранием участников ООО «Кристалл, утверждено Протоколом № 3 от 13 апреля
2010 г., продлено Протоколом № 5 от 11.04.2015г. до 2020 года, продлено протоколом № 01/20
от 31.01.2020 до 2025 года.
- 1.5 Среднегодовая численность ООО «Кристалл» за 2020 г. составила 5 чел., аналогичный
показатель за 2019 год составил 5 чел.
- 1.6 Инвентаризация статей бухгалтерского учета за 2020 год проводилась с 01.11.2020 по
31.12.2020 года.

2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- реализация собственного недвижимого имущества,
- управление недвижимым имуществом.

Реализация собственного недвижимого имущества является основным видом деятельности.
Его доля в выручке организации составила в 2020 году 95% от общего объема выручки.

По деятельности: управление недвижимым имуществом, организация попадает под систему налогообложения в виде ЕНВД. Доля в выручке организации по деятельности подпадаемой под ЕНВД составила в 2020 году 5% от общего объема выручки.

Финансовую деятельность Общество не осуществляет.

3. Информация о дочерних и зависимых обществах

3.1 Общество с ограниченной ответственностью «Кристалл» дочерних и зависимых обществ не имеет.

4. Информация об изменениях учетной политики организации и пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Бухгалтерская и финансовая отчетность за 2020 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, и на основе учетной политики предприятия, утвержденной на 2017 г. Приказом генерального директора № 12-2016 от 31 декабря 2016 г. с последующими дополнениями.

4.1 Основные средства:

- 1) К основным средствам (далее ОС) относится имущество стоимостью более 40 000,00 рублей в бухгалтерском учете и 100 000,00 рублей в налоговом учете;

Погашение стоимости основных средств производилось посредством начисления амортизации линейным способом, исходя из срока полезного использования; определенного в пределах сроков, установленных Классификатором основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ;

За 2020 года начислена амортизация по ОС в размере 325,026 тыс. руб. Остаточная стоимость ОС на конец 2020 года составила 5 287 тыс. руб.

4.2. Нематериальных активов организация не имеет.

4.3. Запасы

- 1) Учет и оценка материально-производственных запасов, отпускаемых в производство ведется по стоимости каждой единицы.
- 2) У организации имеются товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение в сумме 5 293 тыс. руб., отраженные на забалансовом счете 002.

4.4. Организация применяет метод «Директ-костинг»: общехозяйственные расходы в конце отчетного месяца списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.8.1 «Упр.расходы не облагаемые ЕНВД» и . субсчет 90.8.2 «Упр.расходы облагаемые ЕНВД». Базой распределения общехозяйственных расходов является выручка от реализации, полученная от всех видов деятельности, отнесенная на счет 90 «Продажи».

4.5. Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией кассовым методом

5. Расшифровка прочих доходов и расходов

5.1. За 2020 год прочие доходы составили 33 212 тыс. рублей. В прочие доходы вошли:

- Доходы, связанные с реализацией объектов строительства в сумме 33 205 тыс. рублей;
- Проценты к получению 7 тыс. рублей;

5.2. За 2020 год прочие расходы составили 40 938 тыс. рублей. В прочие расходы вошли:

- Расходы, связанные с реализацией объектов строительства в сумме 33 205 тыс. рублей;
- Списание дебиторской задолженности в сумме 849 тыс. рублей;
- Налог на имущество в сумме 895 тыс. рублей;
- Расходы не для налогообложения в сумме 1 627 тыс. рублей;
- Налог в связи с применением УСН 4 039 тыс. рублей;
- Прочие расходы в сумме 323 тыс. рублей.

6. Оценочные резервы

6.1. На начало 2020 г. оценочные резервы составили 107 549 тыс. рублей. За 2020г. использовано оценочных резервов на сумму 23 279 тыс. рублей. Оценочные обязательства являются краткосрочными и погашаются в 2021 году.

7. Применение ПБУ 18/02

7.1. Отложенные налоговые активы (ОНА) на начало года составили 0 тыс. рублей, а на конец года – 0 тыс. рублей.

7.2. Отложенные налоговые обязательства (ОНО) на начало года составили 0 тыс. рублей, а на конец года – 0 тыс. рублей.

Аффилированные лица общества

8.1. Аффилированных лиц ООО «Кристалл» не имеет.

8. События после отчетной даты

8.1. Общим собранием учредителей принято решение о выплате дивидендов по итогам 2020 г. Полученная прибыль, за вычетом суммы дивидендов, остается в распоряжении организации. Результаты предпринимательской деятельности Общества за 2020 год общим собранием учредителей охарактеризованы как удовлетворительные.

Генеральный директор
Главный бухгалтер



Н. Бондаренко
О.В. Томилова