

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ КВАРТАЛ"

за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СК «Квартал» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Наименование предприятия краткое	ООО «СК КВАРТАЛ»
Наименование предприятия полное	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ КВАРТАЛ"
Организационно-правовая форма	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
Юридический адрес	350024, Краснодарский край, Краснодар г, Московская ул, дом № 146, помещение 21
Фактический адрес	350024, Краснодарский край, Краснодар г, Московская ул, дом № 146, помещение 21
Дата постановки на учёт в качестве налогоплательщика	15.09.2011. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №4 по г. Краснодару
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1112311007016
ИНН / КПП	2311138260 / 231101001
Телефон	8 (861) 299-63-91, 299-63-92
Адрес страницы в сети интернет	www.kvartal23.ru
Состав учредителей, доля в УК	Корсантия Теймураз Дазмерович, 100%
Должностные лица	Генеральный директор – Корсантия Теймураз Дазмерович Главный бухгалтер – Верецагина Юлия Александровна
Среднесписочная численность	14 человек

- ОКВЭД 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий;

ООО «СК КВАРТАЛ» осуществляет свою деятельность в качестве застройщика в строительстве (создании) многоквартирных домов в соответствии с Федеральным законом 214-ФЗ от 30.12.2004 г. "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации".

ООО «СК КВАРТАЛ» является членом саморегулируемой организации Союза «Черноморский Строительный Союз» за регистрационным номером записи в государственном реестре СРО-С-292-09022018, регистрационный номер члена саморегулируемой организации в реестре членов №892 от 11.07.2018 г.

Земельный участок с кадастровым номером 23:43:0000000:13958 по адресу: г. Краснодар, ул. Тепличная, 62/1 с разрешенным видом использования «Строительство многоквартирных жилых домов» принадлежит ООО «СК «Квартал» на праве долгосрочной аренды в период с 09.09.2016 по

18.03.2023 гг. по договору с Департаментом муниципальной собственности и городских земель №4300022756 от 09.09.2016. Разрешение на строительство выдано департаментом архитектуры и градостроительства администрации муниципального образования города Краснодара 26.07.2017г. за №RU 23-43-4908-2017.

Единственным участником ООО «СК «Квартал» является Корсантия Теймураз Дазмерович.

Уставный капитал ООО «СК «Квартал» по состоянию на 31.12.2020г. составляет 400000000 (Четыреста миллионов) рублей 00 копеек.

Связанными сторонами ООО «СК «Квартал» являются единственный учредитель и генеральный директор в лице Корсантия Теймураза Дазмеровича. Размер вознаграждения основного управленческого персонала с учетом начисленных страховых взносов за 2020г. составил 1 384 тыс. рублей.

За период 2020 г. между ООО «СК «Квартал» и Корсантия Т.Д. были заключены договоры долевого участия в строительстве на общую сумму 4457 тыс. рублей. Задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 490 тыс. рублей.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится ежегодно, начиная с 2017г.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от « 28 » декабря 2019 № 1. Обязанность по ведению бухгалтерского учета по 30.06.2020г. была возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"). С 01.07.2020 обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на индивидуального предпринимателя Верещагину Юлию Александровну по договору оказания услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета №1-01/07/2020 от 01.07.2020г.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3.1 Основные средства. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01). Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01). Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

3.2 Запасы. Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов принят номенклатурный номер. Отпуск материалов производится способом «по средней». (п. 16 ПБУ 5/01). Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОПНЗ 22006011666

3.3 Доходы, расходы. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере «начисления». Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.4 Оценочные обязательства. Организация формирует резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2020 г. резерв сформирован на общую сумму 386 тыс. руб.

Резерв предстоящих отпусков по состоянию на 31.12.2020 составляет 1037 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей баланса.

Расшифровка дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. (стр 1230 Бухгалтерского баланса)

счет	строка баланса	Сумма, тыс.руб.	контрагент
сч 60.02 Расчеты с поставщика и подрядчиками по строящимся объектам		145 173	
в т.ч.		7 856	Акционерное общество «Автономная теплоэнергетическая компания» (тех.присоединение)
		27 680	ООО «КРАСНОДАР ВОДОКАНАЛ» (тех.присоединение)
		17 998	ООО «Краснодарэнерго» (тех.присоединение)
		20 080	ИП Бойко Д.В.
		11 964	ИП Геращенко Д.В.
		18 460	ИП Климов О.А.
		41 135	Прочие контрагенты
		120	Прочие покупатели
Сч 62.01 Расчеты с покупателями и заказчиками			
сч 68 Расчеты по налогам и сборам и 69 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		211	
Сч. 76 Прочие расчеты с поставщиками и подрядчиками		13 604	

Расшифровка кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. (стр 1520 Бухгалтерского баланса)

счет	строка баланса	сумма	контрагент
сч 60.01 Расчеты с поставщика и подрядчиками		127 174	
в т.ч.		18 174	ИП Бойко А.А. (подрядчик)
		4 884	ИП Бойко Д.В. (подрядчик)
		20 773	ООО «Квартал-Краснодар» (поставщик)
		8 211	ООО «СМУ Лифтстрой» (подрядчик)
		23 207	ИП Макаренко А.А. (подрядчик)
		14 680	ООО «Престиж Бетон Юг» (поставщик)

		22 000	ООО «ПРОФИСТРОЙ» (право аренды земли)
		15245	Прочие поставщики и подрядчики
сч 68 Расчеты по налогам и сборам и 69 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		819	
Сч. 76 Прочие расчеты с поставщиками и подрядчиками		11434	

5. Информация по связанным сторонам:

№ п/п	Связанная сторона	Характер отношений	Вид операций	Стоимость тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020г. (тыс.руб.)	Вид расчетов
1.	ООО «Квартал- Краснодар»	Договор	Поставка строительных материалов	21158	20773	Безналичный
2.	ООО "КУБАНЬСТРОЙРЕСУРС"	Договор	Поставка строительных материалов	351	351	Безналичный

6. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

Согласно принятой Учетной политике на 2020 г. показатель существенности влияния на показатели отчетности последствий условных фактов хозяйственной деятельности принят на уровне 5% его величины по отношению к общему итогу.

Генеральный директор

«22» марта 2021 г.



Корсантия Т.Д.

АУДИТОР
ВОЛОДИНА МАРИАННА
ВАЛЕРЬЕВНА
ОРИЗ 22006011666