

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 Г ПО ООО «УЦСК «САНТЕХКОМПЛЕКТ-УРАЛ»

1. Краткая характеристика Общества

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Уральский Центр Сантехнической Комплектации «Сантехкомплект-Урал»

Сокращенное наименование: ООО «УЦСК «Сантехкомплект-Урал»

Юридический адрес: 620137, г. Екатеринбург, ул. Учителей, 34 оф. 215

Фактический адрес: 620137, г. Екатеринбург, ул. Учителей, 34 оф. 215

ИНН 6686052547 КПП 668601001

Управляющий Федорцев Виталий Викторович

Главный бухгалтер Вохмякова Анна Юрьевна

Закрытым акционерным обществом «Уральский Центр Сантехнической Комплектации «Сантехкомплект-Урал» (ОГРН 1069658116110, ИНН 6673158320, сокращенное наименование ЗАО «УЦСК «Сантехкомплект-Урал») по решению Внеочередного общего собрания акционеров (Протокол № 36 от 29.08.2014г.) проведена реорганизация Общества в форме преобразования в Общество с ограниченной ответственностью «Уральский Центр Сантехнической Комплектации «Сантехкомплект-Урал», о чем 18.09.2014г. в едином государственном реестре юридических лиц сделана запись ГРН 2146686142051 (о прекращении деятельности ЗАО «УЦСК «Сантехкомплект-Урал» путем реорганизации в форме преобразования) и запись ОГРН 1146686013297 (о создании ООО «УЦСК «Сантехкомплект-Урал»).

В соответствии с ч. 5 ст. 58 Гражданского кодекса РФ, Уставом Общества, передаточным актом, утвержденным 29.08.2014г. акционерами ЗАО «УЦСК «Сантехкомплект-Урал», годовой бухгалтерской отчетностью по состоянию на 18.09.2014 г Общество с ограниченной ответственностью «Уральский Центр Сантехнической Комплектации «Сантехкомплект-Урал» является правопреемником Закрытого акционерного общества «Уральский Центр Сантехнической Комплектации «Сантехкомплект-Урал» по всем его правам и обязанностям в отношении всех кредиторов и должников. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Размер Уставного капитала: 44 тыс. рублей.

Среднесписочная численность сотрудников за 2020 г 291 чел.

Участники Общества:

С 01.01.2018 г по 14.06.2018 г

Данилкин Виктор Николаевич (Доля в УК 75 %)

АО «Сантехкомплект» (Доля в УК 25%)

С 15.06.2018 г

ООО «СТКУ» (Доля УК 100%)

2. Основные положения учетной политики по БУ:

2.1. Доходы и расходы признаются методом начисления.

2.2. Прямыми расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых производственных услуг, признаются:

- материальные расходы
- стоимость услуг субподрядных организаций
- аналитический учет на счете 20 ведется в разрезе договоров

Установить, что незавершенное производство отражается в учете по стоимости прямых расходов по каждому договору оказания производственной услуги

2.3. Приобретаемые материально-производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости

- Материалы без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»
- Товары с использованием счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»
- Затраты по доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в себестоимость приобретения товаров с использованием счета 16.
- На счете 15 отражаются расчетные документы поставщиков

На счете 16 отражается разница между стоимостью оприходованных товаров по фактической себестоимости и учетными ценами (Супрайс)

Способ списания ТМЗ – по средней себестоимости.

2.4. Установить следующий порядок списания расходов на продажу:

- транспортные расходы, понесенные для доставки товара до покупателя включаются в расходы на продажу
- расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44, подлежат списанию в дебет счета 90 "Продажи" полностью

2.5. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Установить норму по сроку полезного использования, установленного в классификаторе основных средств. Активы признаются малоценными материалами и списываются в затраты единовременно по мере их передачи в эксплуатацию, которые удовлетворяют следующим условиям: со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 руб.

4. Расшифровка выручки за 2020 г (без НДС):
выручка от реализации покушных товаров санитарно-технического назначения 3 618 518 тыс.руб.

5. Расшифровка Издержек обращения по статьям затрат за 2020 г, тыс. руб.:

материальные затраты	13 157
амортизация ОС	2 034
амортизация спецодежды	390
аренда	39 525
заработная плата	234 203
налоги ФОТ	65 349
ГСМ	5 309
командировочные расходы	882
программное обеспечение	2 658
реклама	3 825
транспортные услуги	28 421
услуги сторонних организаций	19 342
прочие налоги	95
Итого издержки обращения	415 190

6. Расшифровка 20 сч по статьям затрат при оказании услуг производственного характера:
Тыс. руб.

материальные затраты	9 541
услуги подрядных организаций	47 265
итого	56 806

7. Сведения о связанных сторонах за 2020 г:
ООО «СТКУ» ИНН 6658151120 КПП 668601001
Поставщик услуг по дог. Аренды № УЦ-90/16 от 29.04.2016 г. сумма 31 680 тыс. руб. С НДС.
ООО «Сантехкомплект-Тагил» ИНН 6623019699 КПП 662301001
Покупатель товара по дог. поставки № УЦ-01/18 от 01.01.2018 г, сумма реализации 344 886 тыс. руб. в том числе НДС.

8. Информация о сомнительной задолженности за 2020 г:

Сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 16 744 тыс. руб.

Списана дебиторская задолженность по истечении срока исковой давности за счет резерва 19 076 тыс. руб.

Восстановлен резерв по сомнительным долгам на сумму 3 597 тыс. руб.

9. Информация об обособленных подразделениях:

КПП	Адрес	ДатаНомерУведомления	Отчетность предоставляется в ИФНС
668645001	Г.Екатеринбург, ул.Малышева 114	4790535 от 09.10.2014г	МИФНС № 32 по Свердловской области. Закрыто.
668645003	Г.Екатеринбург, ул.Уральская,3	4790548 от 09.10.2014г	МИФНС № 32 по Свердловской области. Закрыто.
668645004	Г.Екатеринбург, б- р Денисова- Уральского, 16	4790552 от 09.10.2014г	МИФНС № 32 по Свердловской области
668645005	Г.Екатеринбург, ул. Белинского, 167	4790566 от 09.10.2014г	МИФНС № 32 по Свердловской области. Закрыто.
668645006	Г.Екатеринбург, пр-кт Орджоникидзе, 21	4790569 от 09.10.2014г	МИФНС № 32 по Свердловской области
665845001	Г.Екатеринбург, ул. Гагичева 90	258868274 от 07.12.2015	МИФНС № 32 по Свердловской области
668645008	Г.Екатеринбург, ул. Техническая 40	290256665 от 06.04.2016	МИФНС № 32 по Свердловской области
668645009	Г. Верхняя Пышма, пр-т Успенский, д.34, оф.8		МИФНС № 32 по Свердловской области
	Г.Екатеринбург, ул.Большакова, 157		МИФНС № 32 по Свердловской области
	Г. Екатеринбург, ул. Восточная 11Б		МИФНС № 32 по Свердловской области
	Г. Екатеринбург, Белинского, 216		МИФНС № 32 по Свердловской области
	Г.Екатеринбург, ул. Сулимова, 23		МИФНС № 32 по Свердловской области

10. Расшифровка по группам ОС, тыс. руб.:

Основное средство.Группа ОС	Стоимость остаточная
Машины и оборудование (кроме офисного)	160
Офисное оборудование	1 234
Транспортные средства	4 814
Другие виды основных средств	6 514
Итого	12 722

11. Расшифровка отдельных статей прочих доходов и расходов:

Прочие доходы, тыс. руб.

Бонусы 15 688
Резервы по сомнительным долгам 3 597
Продажа квартир, объектов долевого строительства 92 872

Прочие расходы, тыс. руб.

Бонусы 561
Резервы по сомнительным долгам 16 744
Продажа квартир, объектов долевого строительства 96 890

12. Расшифровка долгосрочной дебиторской задолженности, тыс. руб.

ООО "Сантехкомплект-Урал" ИНН 7204141443 – 24 806 тыс.руб. в т .ч.
По дог. Поставки УЦ-04/15 от 01.01.2015 г – 19 036 тыс.руб.
По дог. Комиссии УЦ-10/14 от 09.01.2014 г – 4 353 тыс. руб.
По дог. Цессии УЦ-547/15 от 08.07.2015 г – 1 417 тыс.руб.

Главный бухгалтер



Вохмякова А.Ю.