

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому балансу

ООО «Стоун Айленд» за 2020 год

ООО «Стоун Айленд» зарегистрировано МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 06 июня 2011 года, ОГРН 1117847233734.

Юридический адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Рюхина ул, дом № 12, лит. А, пом. 19Н, ком. 1.

Уставный капитал: 15 000 (Пятнадцать тысяч) руб.

Учредитель: физическое лицо.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2021г. составила 61 человек.

Руководство текущей деятельностью ООО осуществляется генеральным директором Медведевым Алексеем Валерьевичем.

Деятельность компании осуществляется по месту регистрации, а также по месту нахождения обособленного подразделения.

Адрес местонахождения обособленного подразделения ООО «Стоун Айленд» (КПП 470345001), 188650, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Сертолово г, Сертолово-1 мкр, Индустриальная ул, дом № 14, корпус 2.

Обособленное подразделение поставлено на учет 24.07.2017г. в ИФНС по Всеволожскому району Ленинградской области.

Согласно учетной политике обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются. Ведение бухгалтерского учета в обособленном подразделении ведется централизованно.

Организация применяет основную систему налогообложения.

Организация является субъектом малого предпринимательства, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02),
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02).

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от реализации продукции и услуг собственного производства	326 028,5	96,37
Выручка от реализации покупных товаров	12 268,8	3,63
Итого	338 297,3	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2020 год

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Себестоимость реализации продукции и услуг собственного производства	334 108,1
Стоимость реализованных покупных товаров	11 535,1
Итого	345 643,2

В 2020 году обществом уплачены налоги:

- налог на доходы физических лиц – 3 585,4 тыс. руб.
- налог на добавленную стоимость – 11 799,0 тыс. руб.
- налог на прибыль – 1 725,4 тыс. руб.
- прочие налоги и сборы – 31,5 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом осуществляются без задержек.

Расчеты с персоналом осуществляются без задержек.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2020 составила 432383,64 руб. (за декабрь 2020 года, срок выплаты: 12.01.2020)

В 2020 году сформирован резерв по сомнительным долгам, отраженный в составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса. Величина резерва по сомнительным долгам составила 43 910,0 тыс. руб. Основным дебитором, сформировавшим данную задолженность, является ОАО «Метрострой», ИНН

7813046910, задолженность которого перед ООО «Стоун Айленд» по договорам строительного подряда, признанная сомнительной и сформировавшая резерв по сомнительным долгам, составила 38 270,9 тыс. руб.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам также отражены в строке 2350 отчета о финансовых результатах.

С учетом сформированного резерва по сомнительным долгам убыток общества до налогообложения за 2020 год составил 42 214,0 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2020 год составил 428,3 тыс. руб.

Состав основных средств по состоянию на 31.12.2020 г.

Наименование	Первоначальная стоимость тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2020г. тыс. руб.
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 603,6	1 666,5	937,1
Офисное оборудование	165,1	135,3	29,8
Производственный и хозяйственный инвентарь	697,5	519,1	178,4
Транспортные средства	2 250,0	545,8	1 704,2
Итого	5 716,2	2 866,7	2 849,5

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- незавершенное производство отражается по фактически произведенным затратам;
- резерв по сомнительным долгам в налоговом учете не создается.

Генеральный директор

ООО «Стоун Айленд»



Медведев Алексей Валерьевич