Общество с ограниченной ответственностью "СЭЛСтрой"

Россия, 191119, г.Санкт-Петербург, Лиговский пр-т,д.94,корп.2,лит.А,пом.8-Н, офис 306
ИНН 7820336000, КПП 784201001
р/с № 40702810890230000239 в ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"
к/с 30101810900000000790, БИК 044030790, ОГРН 1147847081909, ОКПО 35465244,
тел.8 (812) 339-42-62, e-mail: sels4262@mail.ru

Исх.№01-1904/2020 от 19.04.2020

Межрайонная ИФНС №11 по Санкт-Петербургу

191123, г. Санкт-Петербург,

ул.Чайковского 46/48.

Направляем Уточненную бухгалтерскую отчетность за 2020г.

Уточнения внесены только в части п.13 «Информация о связанных сторонах» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СЭЛСТРОЙ»

Директор ООО «СЭЛСтрой»  Ольшанецкий В.Ф.

Общество с ограниченной ответственностью "СЭЛСтрой"

Россия, 191119, г.Санкт-Петербург, Лиговский пр-т,д.94,корп.2,лит.А,пом.8-Н, офис 306
ИНН 7820336000, КПП 784201001
р/с № 40702810890230000239 в ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"
к/с 30101810900000000790, БИК 044030790, ОГРН 1147847081909, ОКПО 35465244,
тел.8 (812) 339-42-62, e-mail: sels4262@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СЭЛСТРОЙ»

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СЭЛСТРОЙ» ИНН 7820336000 КПП 784201001 ОГРН 1147847081909 (дата регистрации 06.03.2014г. МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу), зарегистрировано по адресу: 191119, Санкт-Петербург г, Лиговский пр-кт, дом № 94, корпус 2, литера А, помещение 8-Н, офис 306

Фактическое местонахождение по адресу: Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Руководство фирмой осуществляется директором по месту нахождения организации (дата вступления в должность 17.08.2017г.). Функции главного бухгалтера выполняет Директор

Учредителями (участниками) и конечными бенефициарами Общества с ограниченной ответственностью являются: Ольшанецкий Владимир Филиппович

Основным видом деятельности является - Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 01 января 2021 года составила – 13 человек

Изменения вышеуказанных сведений в отчетном периоде не происходили. Вся бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб. на _ листах и сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось. Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (далее - ПБУ 4/99) и приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (далее – Приказ МФ №66н) и включает в себя следующие формы:

- «Бухгалтерский баланс»;
- «Отчет о финансовых результатах»;
- «Отчет об изменениях капитала»;
- «Отчет о движении денежных средств»;
- Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, нет.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Бухгалтерская отчетность и пояснения

к ней составлены на основе Учетной политики, утверждённой приказом Директора №1 от 01.04.2014г. Изменения в учётную политику в 2020 году не вносились, за исключением применения нового ФСБУ 5/2019.

2.2 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

2.3 Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учёта, составляет 9% от валюты баланса.

III. Нематериальные активы

3.1 Нематериальные активы отсутствуют.

IV. Основные средства

4.1 Основные средства. К основным средствам относятся: здания, машины и оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности и т.п.

Основные средства принимались к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

V. Запасы

5.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

5.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, учитывались в первоначальной стоимости товаров.

5.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.

5.4 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

5.5 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

VI. Денежные средства

6.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

6.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

6.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

6.4 Денежные средства на расчетных счетах представлены в таблице (тыс.руб.):

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 023	1 984	2 484

VII. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

7.1 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте - отсутствуют

VIII. Финансовые вложения

8.1 Способ оценки финансовых вложений при выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

8.2 Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

8.3 Операций с ценными бумагами не осуществлялись.

8.4 Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

8.5 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы, выданные на отчетную дату, не числятся.

IX. Краткосрочные займы

9.1 Полученные краткосрочные займы отсутствуют.

9.2 Расшифровка краткосрочных займов выданных:

9.3 Займы по срокам погашения:

№ п/п	Показатель	Сумма
1	2	3
1.	Займы выданные, тыс.руб. в т.ч.:	500
1.1	Со сроком погашения до года	500
1.2	Пролонгированные на следующий год	

X. Доходы

10.1 Выручка от реализации товаров признавалась по мере отгрузки.

10.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

10.3 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г., тыс. руб.	За Январь - Декабрь 2019 г., тыс. руб.
Выручка	2110	183 743	52 403

XI. Коммерческие, управленческие расходы, прочие доходы и прочие расходы за 2019, за 2020 год

11. 1 Коммерческие расходы за 2019, за 2020 годы – отсутствуют

11.2 По строке 2220 «Управленческие расходы» за 2020 – 8 488 тыс. руб., за 2019 – 6 779 тыс. руб.

Статьи расходов	2020г	2019г
1. Амортизация	2 386	1 109
2. Аренда помещения	854	642
3. Оплата труда	1 905	1 439
4. Страховые взносы	472	461
5. Имущественные налоги	187	95
6. Ремонт ОС	293	871
7. Прочие	2 391	2 162

11.3 По строке 2340 «Прочие доходы» за 2020 - 85 773 тыс. руб.; за 2019 – 5 067 тыс. руб.

Прочие доходы	2020г	2019г
1. Доходы от реализации имущественных прав	42 272	4 558
2. Доход от продажи жилых помещений	36 010	-
3. Списание кредиторской задолженности	5 901	-
4. Прочие	1 590	509

11.4 По строке 2350 «Прочие расходы» за 2020 – 84 540 тыс. руб.; за 2019 – 4 942 тыс. руб.

Прочие расходы	2020 г	2019 г
1. Расходы от реализации имущественных прав	43 685	4 558
2. Расходы от продажи жилых помещений	39 314	-

Прочие расходы	2020 г	2019 г
3. Прочие	1 541	384

12 Отложенные налоговые активы и обязательства

12.3 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

12.2 Расчёты по налогу на прибыль производятся без применения ПБУ 18/02, как субъект малого предпринимательства. ТНП определяется по данным налогового учета и формируется регламентной операцией Расчет налога на прибыль по счету 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции со счетом 99.02.Т «Текущий налог на прибыль».

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2020 году получена прибыль до налогообложения в сумме 15 620 тыс. руб.

Текущая ставка налога на прибыль 20%

Текущий налог на прибыль 5 656 тыс. руб.

ПБУ 18/02 не ведется поскольку Общество относится к субъектам малого предпринимательства и не подлежит обязательному аудиту.

13 Информация о связанных сторонах

1.1 Информация о связанных сторонах:

Связанные стороны				Основания, в силу которых сторона является связанной	Дата наступления основания, в силу которого сторона является связанной	Данные за 2020 год			
Полное и сокращенное наименование юридического лица	Место нахождения юридического лица (из устава)	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица	ОГРН, ИНН юридического лица			Виды операций со связанными сторонами	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо на 31.12.2020
Ф.И.О. физического лица	Гражданство физического лица	Место жительства физического лица	Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность						
Ольшанецкий В.В.	Россия	196626,г.Санкт-Петербург,п.Шушары, Новгородский пр-т,д.6, литер А, кв.763	40 13 820449 ТП №139 Отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.в Центральном р-не гор.Санкт-Петербурга 27.07.2013	Руководитель	17.08.2017				

Связанные стороны				Основания, в силу которых сторона является связанной	Дата наступления основания, в силу которого сторона является связанной	Данные за 2020 год			
Полное и сокращенное наименование юридического лица	Место нахождения юридического лица (из устава)	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица	ОГРН, ИНН юридического лица			Виды операций со связанными сторонами	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо на 31.12.2020
Ф.И.О. физического лица	Гражданство физического лица	Место жительства физического лица	Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность						
						Заработная плата	227,8	ежемесячно	0,0
						Выплата займа	3221,0	2019-2020	0,0
						Выплата дивиденд о	15743,0	2015-2018	13045,0
						Аренда техники	1493	2018-2020	150,0
						Аренда помещени я	1080	2018-2020	180,0

Связанные стороны				Основания, в силу которых сторона является связанной	Дата наступления основания, в силу которого сторона является связанной	Данные за 2020 год			
Полное и сокращенное наименование юридического лица	Место нахождения юридического лица (из устава)	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица	ОГРН, ИНН юридического лица			Виды операций со связанными сторонами	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо на 31.12.2020
Ф.И.О. физического лица	Гражданство физического лица	Место жительства физического лица	Наименование, серия и номер документа, удостоверяющего личность						
Ольшанецкая А.В.	Россия	192281, Санкт-Петербург г, ул Ярослава Гашека, д. 8, к. 1, литер А, кв. 233	40 05 843250 72 Отделом милиции Фрунзенского района Санкт-Петербурга 22.03.2006 код подр.782-072	Родственная связь (дочь)	28.10.2020	Заработная плата	69,0	2020	0,0
						Аренда ТС	16,0	2020	0,0
Ольшанецкий М.В.	Россия	196626, Санкт-Петербург г, п Шушары, ул Вишерская, д. 22, литер А, кв. 334	40 07 434366 ТП №78 Отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской области в Фрунзенском р-не гор. Санкт-Петербурга 29.02.2008 код подр.780-078	Родственная связь (сын)	01.07.2019	Аренда ТС	213,0	2019-2020	0,0
					30.10.2020	Покупка ТС	1600,0	2020	0,0

XVII. Прочая информация о хозяйственной деятельности Общества.

Общество не применяет положения ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н, т.к. не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Основные поставщики в 2019 году

АРС ООО

ВелесТопливоСервис ООО

Дальпитерстрой, ООО

ДОРТЕХ СПБ ООО

ЛЕНТЕХСТРОМ АО

СТРОЙКОНСТАНТ ООО
ТК АЛХО-НЕРУД ООО
ФИНКОМ ООО

Основные покупатели в 2019 году

РЕСУРССТРОЙ ООО
СК ДАЛЬПИТЕРСТРОЙ ООО
ЭНЕРГОКОМ ООО
ЭНЕРГО СТРОЙ ООО

Основные покупатели в 2020 году:

МАГМА ГРУПП ООО
СК ДАЛЬПИТЕРСТРОЙ ООО
ЭНЕРГОКОМ ООО
МАГМА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО
ЭНЕРГО СТРОЙ ООО
СК СТРОЙКОНСТАНТ ООО

Основные поставщики товара в 2020 году:

ЛЕНТЕХСТРОМ АО
ТК АЛХО-НЕРУД ООО
ИКАПЛАСТ ООО
ИНТЕХ ООО
НОВАЦИЯ ООО
ПТК СТРОЙСИСТЕМА ООО
СК МЕГАЛИТ ООО

II. Сведения о корректирующих и не корректирующих событиях после отчетной даты

На момент подготовки и утверждения данной бухгалтерской отчетности произошли следующие хозяйственные операций и события, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность 2020 года.

1. Выплата дивидендов прошлых лет на сумму 8 100 тыс. руб.
2. Ликвидация кредитора организации, списание КЗ на сумму 2 558 тыс. руб.

В 2020 г. у ООО СЭЛСТРОЙ отсутствуют судебные дела и претензионные споры. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий не было. Прекращённых операций нет, государственной помощи нет.

III. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2020 год составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно. Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчётным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

В связи с эпидемиологической ситуацией в мире, связанное с распространением коронавируса, Правительство РФ ввело ряд ограничительных мер на территории РФ, ввело карантин на территории РФ, в

субъектах РФ. Однако деятельность Общества не прекращается, сотрудники соблюдают режим самоизоляции, частично работают «в удаленном режиме».

После того, как Правительство РФ снимет ограничения в связи с карантином, Общество продолжит свою деятельность в обычном режиме.

19.04.2021



Директор ООО СЭЛСТРОЙ

Ольшанецкий В.Ф.