



**Общество с ограниченной ответственностью
«Строительные Инженерные Технологии»
(ООО «СтрИТ»)**

ОГРН 1089847214368 ИНН 7805463043 КПП 781101001

от «24» марта 2021 года
исх. № 3

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
ООО «СтрИТ» за 2020 год**

ООО «СтрИТ» зарегистрировано и находится по адресу: 192019, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская Застава, ул. Профессора Качалова, д. 11, литера А, этаж 2, помещ. 12-13.

Дочерних и зависимых Обществ – нет.

Основной вид деятельности - Подготовка строительного участка (код ОКВЭД ред. 1 - 45.1), Подготовка строительной площадки (код ОКВЭД ред. 2 – 43.12).

ООО «СтрИТ» является подрядной организацией, выполняющей работы по ремонту и реконструкции магазинов таких торговых марок как «Пятерочка», «Лента», «Магнит».

Выручка за 2020 год по основному виду деятельности составила 157 622 тыс.руб. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет – 9 человек.

В сентябре 2020 года произошла смена Единоличного исполнительного органа общества – Генеральным директором назначен Агафонов Андрей Александрович.

Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в течение отчетного 2020 года:

Виды выплат	Сумма (тыс. руб.)
Оплата труда	3 437
Прочие выплаты	545
Итого	3 982

Операций со связанными сторонами в 2020 году не было. Просроченной задолженности по расчетам со связанными сторонами нет. Списание задолженности по расчетам со связанными сторонами не было.

Ведение бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и составление годовой бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

Согласно п.11 ПБУ 4/99 показатели отдельных видов активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если каждый из этих

Страница 1 из 7

Генеральный директор

А.А. Агафонов

показателей в отдельности не существенен для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности заинтересованными пользователями.

Критерием существенности является величина 10% и более от показателя статьи.

Отчетность сформирована с соблюдением принципа нейтральности, когда исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

Форма Приложения № 3 к Приказу 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» не используется, так как пояснения оформляются в произвольной форме, с учетом рекомендаций Приложения №3.

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

В 2020 году Общество в совместной деятельности не участвовало, договоров о совместной деятельности не заключало, государственной помощи не получало.

Учетная политика организации утверждена приказом от 25 декабря 2019 года.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерией ООО «СтрИТ». Бухгалтерская отчетность составляется индивидуальным предпринимателем на основании заключенного договора возмездного оказания услуг. К учету принимаются первичные оправдательные документы, содержащие все обязательные реквизиты, приведенные в ст. 9 Закона "О бухгалтерском учете".

В 2020 году бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с учетом организационно-технологических и производственных особенностей ООО «СтрИТ», исходя из условий хозяйствования в 2020 году и заключенных договоров, во исполнение требований Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Налогового кодекса РФ, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного Приказом МФ РФ от 06.10.2008 N 106н и Приказа МФ РФ от 29.07.1998г. № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», в целях соблюдения организацией в течение 2020 года единой политики (методики) отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества.

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету Доходы организации ПБУ 9/99.

Выручка признается в бухгалтерском учете по мере реализации продукции (работ, услуг) исходя из принципов временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка по договорам с длительным циклом признается пропорционально доле фактических расходов отчетного периода в общей сумме расходов, предусмотренных в смете.

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99.

Общепроизводственные расходы, в конце каждого месяца распределяются между видами продукции пропорционально выручке по обычным видам деятельности, в общей сумме выручки. В конце месяца общепроизводственные расходы полностью переносятся на себестоимость продукции.

Под затратами на производство понимаются затраты, связанные непосредственно с оказанием услуг, работ, связанных с выполнением конкретных договоров (заказов). К ним относятся:

- материальные расходы;
- расходы на заработную плату с отчислениями взносов, с оплаты труда;



- амортизация объектов основных средств;
- расходы на работы и услуги соисполнителей по договорам;
- иные расходы, предусмотренные условиями договора.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

На основании пункта 2 ПБУ 12/2010 информацию по сегментам Общество не раскрывает.

1. Основные средства

Установлен лимит стоимости - 40 тыс. руб. (п. 5 ПБУ 6/01). Учет активов стоимостью менее 40 тыс. руб. ведется в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов (МПЗ).

1.1. Амортизация начисляется линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01). Учет начисленной амортизации ведется в инвентарных карточках (N ОС-6).

1.2. Данные о наличии и движении основных средств, приведены в таблице (тыс.руб.).

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Porsche Cayenne S DIESEL (легковой), б/у, 2016 год выпуска, БП-000017				4 043	908			4 043	908	3 135
Планшет iPad Air Wi-Fi 256GB БП-000018				55	13			55	13	42
Ноутбук ASUS Vivobook 15.6", БП-000015	53	6	47		26			53	32	21
Бытовка ДВП 7,2x2,4 , 01-000004	50	13	37		10			50	23	27
Смартфон Porsche Desing Huawei Mate 20 RS, 01-000007	139	45	94		45			139	90	49
Бытовка ДВП 7,2x2,4 , 01-000005	50	13	37		10			50	23	27
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max, БП-000016	99		99		19			99	19	79
Porsche Cayenne S DIESEL (легковой), б/у, 2015 года выпуска, БП-000014	3 857	429	3 429		1 178	3 857	1 607			
KIA KN Quoris (легковой) б/у, 2016 год выпуска, 01-000008	1 859	284	1 575		262			1 859	547	1 312
Итого	6 108	791	5 317	4 098	2 471	3 857	1 607	6 349	1 655	4 694



1.3 Выкуплен и продан автомобиль Porsche Cayenne S DIESEL (легковой), б/у, 2015 года выпуска - в лизинге с 14 августа 2019, учитывался на счете 01. Срок погашения – сентябрь 2020 года.

2. Материально-производственные запасы

2.1. При списании МПЗ оцениваются по ФИФО.

2.2. Данные о наличии и движении МПЗ, приведены в таблице (тыс.руб.).

Наименование	На начало периода	Обороты за период		На конец периода
	Остаток	Поступило	Выбыло	Остаток
МПЗ всего, в том числе:	17 893	59 954	65 031	12 817
Топливо	3	448	450	1
Тара и тарные материалы	1			1
Запасные части		223	223	
Канцелярские и расходные материалы	142	1 153	1 206	89
Строительные материалы	17 562	57 163	62 099	12 626
Инвентарь и хозяйственные принадлежности, строительный инструмент	186	967	1 053	100
Специальная одежда		1	1	

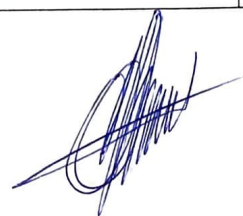
3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1.Наличие и движение дебиторской задолженности отражены в таблице (тыс.руб.).

Дебиторская задолженность	Остаток на начало года	Остаток на конец года	Изменения за период
Поставщики	6 793	3 402	- 3 391
Покупатели	57 901	77 986	+ 20 085
Платежи в бюджет	230	306	+ 76
Подотчетные лица	6	56	+ 50
Займы выданные	50	50	
ИТОГО:	64 981	81 799	+ 16 820

3.2.Наличие и движение кредиторской задолженности отражены в таблице (тыс.руб.).

Кредиторская задолженность	Остаток на начало года	Остаток на конец года	Изменения за период
Поставщики	109 874	105 688	- 4 186
Покупатели	12 200	1 455	- 10 745
Платежи в бюджет	989	774	- 215



Подотчетные лица	12		- 12
ИТОГО:	123 074	107 917	- 15 158

4. Данные о незавершенном производстве приведены в таблице (тыс.руб.)

Статьи затрат	На конец периода
Транспортные услуги	109
Работы подрядных организаций	5 432
Топливо	11
Оплата за дни командировки	21
Проживание	24
Суточные	10
Билет	14
Платный проезд по автомагистрали	4
Клининговые услуги	94
Погрузочно-разгрузочные работы	4
ИТОГО:	5 724

5. Данные о расходах будущих периодов приведены в таблице (тыс.руб.)

Актив	На конец периода	Период списания по (число.месяц.год)
Членские взносы за 2021	120	31.12.2021
Скретч-карта на услуги ОФД		16.03.2021
Лицензия для "Контур-Фокус"	33	17.09.2021
Постгарантийное Porsche Cayenne S	62	20.05.2022
Страхование гражданской ответственности в кап.строит-ве	9	01.08.2021
Лицензия ESET NOD32 SMALLBusiness Pack newsale for 10 user	3	25.03.2021
Лицензия Астрал-ЭТ в ЕФРСФДЮЛ и ЕФРСБ (для Федресурс)	2	15.10.2021
Страхование КАСКО (Porsche Cayenne S)	15	22.01.2021
Страхование КАСКО (Porsche Cayenne S)	200	21.01.2022

Генеральный директор



Страница 5 из 7

А.А. Агафонов

Страхование ОСАГО (Porsche Cayenne S)	11	21.01.2022
Страхование ОСАГО (Porsche Cayenne S)	7	26.08.2021
ИТОГО:	462	

6. Затраты на производство приведены в таблице (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2019 год	За 2020 год
Материальные затраты	86 604	71 343
Расходы на оплату труда	3 057	3 437
Отчисления взносов, с оплаты труда	1 380	792
Амортизация объектов основных средств	2 262	2 472
Расходы на работы и услуги соисполнителей по договорам	92 526	78 246
Иные расходы	7 890	5 102
ИТОГО:	193 719	161 392

7. Прочие обязательства приведены в таблице (тыс.руб.)

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
ПАССИВ					
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Договоры лизинга	Прочие обязательства	1450	1 514	3 025	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Резерв по отпускам	Прочие обязательства	1550	517	516	406

В отчетности за 2018 год резерв по отпускам на 31.12.2018 в сумме 406 тыс.руб. был отражен по строке 1450.

Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020 году, по сравнению с 2019 годом, не предусмотрено.

Существенных ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в 2020 году не было. Корректировок, в связи изменением учетной политики, а также исправлений существенных ошибок в 2020 году не производилось.

При проведении инвентаризации имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год (Приказ № 23/1 от 14.12.2020) протестированы материальные ценности на обесценение (снижение стоимости),

Генеральный директор

Страница 6 из 7

А.А. Агафонов

дебиторская задолженность на сомнительность к получению. Случаев обесценения материальных ценностей и сомнительной дебиторской задолженности не выявлено.

Сформирован резерв по предстоящим отпускам в сумме 517 тыс. руб.

Налоги и взносы в бюджет производятся своевременно и в полном объеме. В планах на будущее – заключить сотрудничество на реконструкцию магазинов торговой марки «Дикси».

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности. Финансовое состояние организации можно оценить, как стабильное.

После 31 декабря 2020 года и до даты составления настоящей бухгалтерской отчетности событий, требующих дополнительного раскрытия, влияющих на понимание настоящей отчетности и не раскрытых в настоящей отчетности не произошло.

Событий и фактов хозяйственной деятельности, при которых у Общества возникают условные активы или условные обязательства по состоянию на 31.12.2018 и 31.12.2019 не выявлено.

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет каких-либо судебных разбирательств, требующих создания соответствующих резервов.

Генеральный директор



А.А. Агафонов

Генеральный директор

Страница 7 из 7

А.А. Агафонов