ООО «СТР ЖД»

Адрес: 107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, д. 11а, строение 1, 1-й этаж, пом. №1, оф.3
ИНН 7719813350 КПП 770801001
e-mail: office@str-zd.ru

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ООО «СТР ЖД» за 2020г.

1. Общие положения
ООО «СТР ЖД» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 1127746440117 от 04 июня 2012г.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «СТР ЖД»: Общество с ограниченной ответственностью / частная, ОКОПФ – 12300, ОКФС - 16.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «СТР ЖД»: 107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, д. 11а, строение 1, 1-й этаж, пом. №1, оф.3

Основные виды деятельности ООО «СТР ЖД»:

- производство прочих строительных работ,
- оптовая торговля машинами и оборудованием,
- производство общественных работ по строительству автомобильных дорог, железных дорог,

Бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности обособленных подразделений, не выделенных на Отдельный баланс, расположенных по адресам:

- 195220, г. Санкт-Петербург, ул. Фаворского, д. 15 к1, лит. А
- 614015, Пермский край, г. Пермь, ул. М. Горького, д.18, пом. 301-303
- 603022, Нижегородская обл., Нижний Новгород, ул. Тимирязева, д. 9, 1
- 443041, Самарская область, г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 123
- 150003, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Суркова, д. 4
- 454091, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Кирова, д.159
- 394016, Воронежская обл., г. Воронеж, Московский проспект, д. 53, пом. 9

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

Общество подлежит обязательному аудиту начиная с 01.01.2020 года в соответствии с ФЗ № 307 от 30.12.2008 года.

Среднегодовая численность работающих в ООО «СТР ЖД» за отчетный период составила 1 791 чел., в том числе по обособленным подразделениям:
Москва – 407 человек
Санкт-Петербург - 239 человек,
Воронеж – 159 человек;
Н. Новгород - 202 человек,
Пермь - 151 человека,
Самара – 97 человек,
Челябинск - 153 человек,
Ярославль - 383 человек.

Сканировано с CamScanner

2. Единоличным исполнительным органом ООО «СТР ЖД» является:

Генеральный директор: Хаков Марат Анасович, действует с 02.04.2019 года до 15.02.2021 г.
(Решение единственного участника № 6-19 от 27.03.2019г.),
Управляющий ИП Мизерин Евгений Валерьевич, действует с 16.02.2021 г.
(Протокол №36-21 внеочередного общего собрания участников ООО «СТР ЖД» от 15.02.2021 г.

3. Высшим органом общества является общее собрание участников общества.

4. Совет директоров (наблюдательный совет) ООО «СТР ЖД» отсутствует.

Сведения о учредителях ООО «СТР ЖД»:
ООО «УК ПИК СТР» - 70%
Орешин Алексей Петрович - 10%
Букин Юрий Борисович – 10%
Кухарь Дмитрий Геннадьевич – 10 %
Уставный капитал ООО «СТР ЖД» в 2020 г. составляет 100 000,00 рублей

Аффилированные лица	**Основание аффилированности**
ООО «УК ПИК СТР» ИНН 7840513730	Участник Общества
Хаков Марат Анасович до 15.02.2021г. включительно	Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор)
Мизерин Евгений Валерьевич с 16.02.2021г.	Единоличный исполнительный орган (Управляющий)
ООО «СТР Ремсервис» ИНН 3812123072	Входит в состав группы лиц. Участником является ООО «УК ПИК СТР» с долей более 20 %
ООО "СОМР" ИНН 7813514654	Входит в состав группы лиц. Участником является ООО «УК ПИК СТР» с долей более 20 %
ООО "СТР-Технологии" ИНН 4001010182	Входит в состав группы лиц. Участником является ООО «УК ПИК СТР» с долей более 20 %
ООО "ТИСМА" ИНН 7801282335	Входит в состав группы лиц. Участником является ООО «УК ПИК СТР» с долей более 20 %
ООО "СТР Дорстрой" ИНН 7840405439	Входит в состав группы лиц. Участником является ООО «УК ПИК СТР» с долей более 20 %
Взаимозависимые лица	**Основание взаимозависимости**
«УК ПИК СТР» ИНН 7840513730	ч. 1 п. 2 ст. 105.1 НК РФ
Сечин Сергей Алексеевич	ч. 2 п. 2 ст. 105.1 НК РФ
Кухарь Дмитрий Геннадьевич	ч. 2 п. 2 ст. 105.1 НК РФ
ООО "СОМР" ИНН 7813514654	ч. 3 п. 2 ст. 105.1 НК РФ
Хаков Марат Анасович до 15.02.2021г. включительно	ч. 7 п. 2 ст. 105.1 НК РФ
Мизерин Евгений Валерьевич с 16.02.2021 г.	ч. 7 п. 2 ст. 105.1 НК РФ
Дочерние общества	**Основание взаимозависимости**
нет	

Согласно п. 14.2. Устава Часть прибыли Общества, предназначенная для распределения между участниками, распределяется пропорционально их долям в уставном капитале Общества.

На основании решения Общего собрания участников Общества об определении части прибыли Общества, распределяемой между участниками, принятого единогласно, часть прибыли Общества, предназначенная для распределения между участниками, может быть распределена не пропорционально их долям в уставном капитале Общества.

Сканировано с CamScanner

Ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводилась на основании приказа руководителя. Инвентаризация по материальным ценностям в обособленных подразделениях начата 11.11.2020 года, закончена 30.12.2020.
По прочим активам и обязательствам проведена по состоянию на 31 декабря 2020г.,
Приказ № 1-ИНВ от 11.11.2020г.

По итогам 2020 года бухгалтерская прибыль от деятельности организации составила – 320 931 тыс. руб. Налог на прибыль – 82 720 тыс. руб.

Моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

За отчетный период был начислен НДС в бюджет в сумме 259 млн. руб.

5. Информация об учетной политике.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. ПРИКАЗ № 76 от 27.12.2016г.

Изменения в учетную политику на 2020 год не вносились.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Основные средства принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение.
Переоценка объектов основных средств не производится.
Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
Общество не создает резерва на ремонт ОС

6. Информация об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2020г.

Стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020г. составила 21 009 тыс.руб.
в составе основных средств ООО «СТР ЖД» числятся, руб.:

- транспортные средства – 863 тыс.руб.
- машины и оборудование – 10 866 тыс.руб.
- офисная техника – 768 тыс.руб.
- имущество по договору лизинга (транспортное средство) - 6 163 тыс.руб.
- другие виды основных средств – 2 349 тыс.руб.

Арендуемое имущество, офисные помещения по адресам:

г. Санкт-Петербург, ул. Фаворского, д 15 корпус 1

г. Самара, ул. Льва Толстого, д. 123

г. Нижний Новгород, ул. Тимирязева, д. 9, 1

г. Пермь, ул. М. Горького, д.18, пом. 301-303

г. Челябинск, ул. Кирова, д.159, оф.1410

г. Ярославль, ул. Суркова, д. 4

г. Воронеж, Московский проспект, д. 53, пом. 9.

Сканировано с CamScanner

Автотранспорт, приобретенный по договорам лизинга, числящийся на балансе лизингодателя:

№ п/п	Автомобили, приобретенные в лизинг	Дата приобретения	№ договора
1	Toyota Land Cruiser 200	25.03.2019	№ 1156/0311/ТС/2019
2	Kia Cerato	26.06.2019	№ 1176/0311/ТС/2019
3	Kia Cerato	26.06.2019	№ 1178/0311/ТС/2019
4	Kia Cerato	26.06.2019	№ 1179/0311/ТС/2019
5	Kia Cerato	26.06.2019	№ 1180/0311/ТС/2019
6	Kia Cerato	26.06.2019	№ 1181/0311/ТС/2019
7	Kia Cerato	26.06.2019	№ 1182/0311/ТС/2019
8	Renault Duster	26.06.2019	№ 1183/0311/ТС/2019
9	Renault Duster	26.06.2019	№ 1184/0311/ТС/2019
10	УАЗ Патриот	26.06.2019	№ 1185/0311/ТС/2019
11	ГАЗ-330202	15.10.2019	№ 1054/0251/ТС/2018
12	УАЗ-390995	15.10.2019	№ 1073/0251/ТС/2018
13	УАЗ-390995	15.10.2019	№ 1074/0251/ТС/2018

Материально-производственные запасы, готовая продукция принимается к учету по фактической себестоимости. Активы, которые по ПБУ 6/01 относятся к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на издержки обращения в полной сумме в момент их отпуска в эксплуатацию.
Спецодежда со сроком использования до 12 месяцев списывается на расходы единовременно в месяце, в котором спецодежда была передана в эксплуатацию;
Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней себестоимости,

Балансовая стоимость запасов по состоянию на 31.12.2020г. составила 20 310 тыс. руб. , в том числе:
сырье и материалы – 18 125 тыс. руб.
незавершенное производство – 1 820,1 тыс. руб.
расходы будущих периодов – 279 тыс. руб.
товары для перепродажи – 86 тыс. руб.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке; в бухгалтерском учете формируется резерв по дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок и не обеспеченная соответствующими гарантиями.

Резервы по сомнительным долгам предусмотрены как в бухгалтерском, так и в налоговом учете.

Сканировано с CamScanner

Расходы текущего месяца делятся на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности учитываются
- на счете 20 «Основное производство»
- на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в Дт сч. 90 «Продажи».
Прочие расходы отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы»

Выручка по основному виду деятельности в 2020 году составила 2 131 818 тыс. руб.

Объем выручки по сравнению с предыдущим годом увеличился в 2 раза.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 762 239 тыс. руб.
в том числе:
59,97 % - покупатели, заказчики – 457 082 тыс. руб.
22,82% - прочие дебиторы – 173 978 тыс. руб.
17,21 % - авансы выданные – 131 179 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 411 101 тыс. руб.,
в том числе налоги – 145 928 тыс.руб. –35,50% и страховые взносы 51 790 тыс. руб. – 12,60%

Использование прибыли

В 2020 году Компанией было использование чистой прибыли за 2019 год в сумме 131 205 613,36 руб. по следующим решениям:

- на выплату дивидендов на сумму 28 160 920,00 рублей
(Протокол № 21-20 от 07.04.2020г. Общего собрания участников ООО «СТР ЖД»)
- на выплату дивидендов на сумму 31 609 196,00 рублей
(Протокол № 24-20 от 01.06.2020г. Общего собрания участников ООО «СТР ЖД»)
- на выплату дивидендов на сумму 52 873 563 рублей
(Протокол № 26-20 от 20.08.2020г. Общего собрания участников ООО «СТР ЖД»)
- на выплату дивидендов на сумму 18 561 934,36 рублей
(Протокол № 29-20 от 03.11.2020г. Общего собрания участников ООО «СТР ЖД»)

Кредиты и займы

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01.

По состоянию на 31.12.2020 г. числится задолженность:

- по договорам займа в размере 169 565 тыс. руб.
- по договорам с кредитными учреждениями – 160 560 тыс.руб.

Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2020 г. в ООО «СТР ЖД» числятся оценочные обязательства в виде резерва на предстоящие отпуска сотрудникам в сумме 22 895 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н).
Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с применением программы «1С Предприятие 8.3».

Сканировано с CamScanner

Чистые активы ООО «СТР ЖД» на 31.12.2020 года составили 324 607 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами:
Краткосрочное вознаграждение управляющему персоналу составило - 63 503 тыс. рублей
В том числе НДФЛ и страховые взносы в общей сумме 15 223 тыс. рублей

Операции со связанными сторонами, все расчеты производятся в безналичном порядке.

ООО «СТР-РЕМСЕРВИС» ИНН 3812123072
Договор займа № 1 от 02.08.2019г. (5,81%)
Сальдо кредиторской задолженности на 31.12.2020г. – 69 269 тыс.руб., в т.ч. проценты – 2 419 тыс.руб.
Договор займа № 2 от 18.09.2020г. (5,0%)
Сальдо кредиторской задолженности на 31.12.2020г. – 65 722 тыс.руб., в т.ч. проценты – 522 тыс.руб.
ООО «УК ПИК» ИНН 7840513730
Договор займа № УК-02/3 от 16.12.2020г. (4,5%)
Сальдо кредиторской задолженности на 31.12.2020г. – 33 633 тыс.руб., в т.ч. проценты – 633 тыс.руб.
ООО «СОМР» ИНН 7813514654
Договор займа № 57-05ДЗ от 25.05.2020г. (5,5%)
Сальдо дебиторской задолженности на 31.12.2020г. – 84 546 тыс.руб., в т.ч. проценты – 1 611 тыс.руб.

Условные обязательства и условные активы
По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.
Особенности ведения деятельности в текущем отчетном периоде
В условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений у Общества сохранен стабильный финансовый результат, вырос объем продаж, нет сокращений численности персонала. Общество не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.
В условиях COVID-19 в системах внутреннего контроля и процессах Общества изменения не наблюдались, также не было ограничения ресурсами или доступом к информации. Общество своевременно получало информацию, необходимую для выполнения процедур и формирования выводов.
События после отчетной даты.
Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «СТР ЖД» и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.
Непрерывность деятельности
Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и потребности в ликвидации и прекращении деятельности.
Общество считает что ситуация связанная с распространения коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, не окажет существенного влияния не непрерывность деятельности в будущем.
Учет договоров совместной деятельности.
Общество не принимает участия в совместной деятельности.
Обязательства выданные и полученные
Выданные на сумму 64 833 610 160 руб.
Полученные на сумму 13 269 711 000 руб.
Информация о затратах на энергетические ресурсы
Общество арендует недвижимое имущество (офис), в состав арендной платы которого входят все коммунальные платежи.
Государственная помощь
Общество в отчетном году не получало государственную помощь.

Управляющий
ООО «СТР ЖД» **Мизерин Евгений Валерьевич**

Сканировано с CamScanner