

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК

«ТЕПЛОСИЛА»

инн 2446032846 кпп 244601001, р/счет 40702810631000002946, Банк: КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ
№ 8646 ПАО СБЕРБАНК г.Красноярск, БИК 040407627, корр.счет 30101810800000000627

Адрес: 663091, Красноярский край, Дивногорск г, Бочкина ул, дом 16, квартира 11

Пояснительная записка от 14.02.2022г.
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ТЕПЛОСИЛА", сокращенное название
ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК " ТЕПЛОСИЛА " (далее - Общество),
ИНН 2446032846, зарегистрировано 28 января 2014г. Межрайонной ИФНС России № 23 по
Красноярскому краю.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. составила 1
человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 663091, КРАСНОЯРСКИЙ КРАЙ, Г. ДИВНОГОРСК,
УЛ. БОЧКИНА, Д. 16, КВ. 11

Основной государственный регистрационный номер - 1142468005734

Основным видом деятельности Общества в соответствии с ОКВЭДом являются:
23.61 Производство изделий из бетона для использования в строительстве дата
внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 1142468005734
28.01.2014

Сведения о дополнительных видах деятельности

23.62 Производство гипсовых изделий для использования в строительстве из
Выписка из ЕГРЮЛ 29.06.2021 17:05 ОГРН 1142468005734 9

23.69 Производство прочих изделий из гипса, бетона или цемента ГРН и дата
внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 1142468005734
28.01.2014

73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ГРН и
дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 1142468005734
28.01.2014

47.52.7 Торговля розничная строительными материалами, не включенными в
другие группировки, в специализированных магазинах ГРН и дата внесения в
ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 1142468005734 28.01.2014

Директором Общества является Деменин Максим Николаевич ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 2202400713623 25.08.2020

Сведения об аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Аналитик»,
ОГРН 1192468036925,
660049, г. Красноярск ул. Марковского 81, офис 2-07
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация Содружество», ОРНЗ
12006040612.

Список аффилированных лиц ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК " ФОРМУЛА КАЧЕСТВА "

Аффилированные лица: директор и учредитель Общества

1. Деменин Максим Николаевич -директор ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК " ТЕПЛОСИЛА "

Дата избрания: 17.08.2020г. Решение единственного участника Общества с
ограниченной ответственностью "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "
ТЕПЛОСИЛА "

2. Деменина Елена Юрьевна – учредитель ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
ЗАСТРОЙЩИК " ТЕПЛОСИЛА ", в соответствии с договором купли-продажи
доли уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью «
ТЕПЛОСИЛА» от 19.06.2020г.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06 декабря 2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Влияние коронавирусной инфекции на деятельность предприятия

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев.

Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от оказания услуг признается по кассовому методу.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Инвентаризация имущества и обязательств, сроки проведения:

Инвентаризация незавершенного строительства проведена на 31.12.2021г.

Денежных средств на счетах в учреждениях банков и в кассе проведена по состоянию на 31 декабря отчетного года;

Расчетов с дебиторами – ежегодно по состоянию на 31 декабря;

Расчетов с кредиторами - ежегодно по состоянию на 31 декабря;

Расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Учет запасов

Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с 01.01.2021 года перспективно. Организация в соответствии с разделом II вышеуказанного стандарта отразила остатки незавершенного строительства в составе запасов по стр.1210 бухгалтерского баланса.

Учет основных средств и капитальных вложений

Организация приняла решение не применять досрочно Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденные приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н.

Организация применяет вышеуказанные стандарты с 01.01.2022г.

Изменения в учетной политике на 2022 год

1. В учетную политику Общества на 2022 год внесены следующие изменения :

- операции по учету аренды отражать в соответствии с приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды";

- операции по учету основных средств отражать в соответствии с приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н. об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

2. Организация приняла решение досрочно не применять приказ Минфина России от 16.04.2021 N 62н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

Анализ и оценка структуры баланса

По состоянию на 31 декабря 2021 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Наименование	31.12.2021
Коэффициент абсолютной ликвидности	1,05
Коэффициент текущей ликвидности	1,47
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,32
Рентабельность продаж	63,42

4. Начисление налогов и погашение задолженности перед бюджетом, в тыс.руб.:

Налоги, тыс. руб.	Начислено за 2021 год	Погашено за 2021 год
Налог на доходы (УСН)	77	162
Налог на доходы физических лиц	22	19
Всего	99	181

Сведения о связанных сторонах

Принятие решений о финансово-хозяйственной деятельности Общества принимают:
 Деменин М.Н. - заработная плата за 2021 год – 160 389,82 руб.
 Деменина Е.Ю. – была оказана финансовая помощь учредителем 10.01.2021г. в размере 50000 руб.

События после отчетной даты

С момента окончания отчетного периода 2021 года:

- Договора поручительства не заключались;
- Новые займы, ухудшающие финансовое состояние, не осуществлялись;
- Продажа акций не происходила и не планируется;
- Выпуск новых акций, реорганизация или ликвидация не планируется;
- Никаких изменений, связанных с существующими рисками или условными фактами не произошло;
- Нетипичные бухгалтерские проводки не были внесены и их внесение не рассматривается;
- Не было и, скорее всего, не произойдут какие-либо события, которые поставят под вопрос надлежащий характер учетной политики, применявшийся при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Условные обязательства или активы, оценочные обязательства.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, так как по дебиторской задолженности срок для расчета еще не наступил, по условиям договора.

Информация о прекращаемой деятельности

3. ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ТЕПЛОСИЛА" способно продолжать непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Директор ООО
 "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ
 ЗАСТРОЙЩИК "
 ТЕПЛОСИЛА "



Деменин М.Н.

В Аудиторском заключении пропущено
и пронумеровано 27 (двадцать семь) страниц.
Директор ООО АФ «Аналитик» Вугакова А.Ю.

