



Пояснительная записка к годовому отчету за 2021 год.

1. Сведения об Обществе

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИдеалСтрой Инвест»
- 1.2. Юридический адрес: 188865, Ленинградская область, Всеволожский район, г. Сертолово, ул. Индустриальная (Сертолово-1 мкр.) д.1, корп.4, пом. 140, офис 237.
- 1.3. Фактический (почтовый адрес): 188865, Ленинградская область, Всеволожский район, г. Сертолово, ул. Индустриальная (Сертолово-1 мкр.) д.1, корп.4, пом. 140, офис 237
- 1.4. Дата государственной регистрации – 11.01.2021, ОГРН 1214700000085
- 1.5. Основные виды деятельности организации: разработка строительных проектов (ОКВЭД 41.10)
- 1.6. Уставный капитал Общества на 31.12.2021 года составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.7. Участниками Общества являются:
 - Белая Янина Эдвардовна – 88 % участие в уставном капитале Общества.
 - Слатин Анатолий Игоревич – 12 % участие в уставном капитале Общества.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- 2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 №1.
- 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по методу оценки средней себестоимости.
- 2.1.7. Для признания выручки и расходов по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходится на разные отчетные годы способом «по доле понесенных затрат».
- 2.1.8. Расходы по обычным видам деятельности, не связанные с формированием первоначальной стоимости основных средств, учитываются на счетах 20, 26.
- 2.1.9. Расходы, учитываемые на счете 26, по окончании месяца списываются в дебет счета 90 продажи.
- 2.1.10. Порядок признания выручки в целях налогового учета – по методу начисления.



2.1.11. Величина оценочных обязательств по оплате отпусков рассчитывается исходя из среднего дневного заработка и количества неиспользованных дней отпуска с учетом страховых взносов, подлежащих начислению при выплате отпускных.

3. Непрерывность деятельности Общества

3.1. У Общества отсутствует неопределенность в способности предприятия продолжать непрерывную деятельность:

- имеются стабильные взаимоотношения с покупателями и поставщиками;
- имеется уверенность в наращивании объема оказываемых Обществом услуг;
- отсутствует просроченная кредиторская задолженность;
- чистые активы составляют 36 755 тыс. рублей.

4. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

4.1. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2021 году была направлена на осуществление основной деятельности Общества (разработка строительных проектов).

4.2. Руководство Обществом осуществляется генеральным директором Слатиным А.И.

4.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила - 38 человек.

4.4. В течение 2021 года Обществом были приобретены основные средства на общую сумму 7 736 027,33 рублей.

4.5. В составе внереализационных расходов были учтены следующие затраты:

- расчеты векселями – 6 009 836,07 рублей;
- расходы на услуги банков составили – 183 226,42 рублей;
- проценты по займам в общей сумме 6 726 757,50 рублей.
- списание затрат на гарантийное обслуживание объекта 247 622 993,30 рублей
- прочие расходы – 1 736 712,73 руб.

5. Кредиты и займы полученные

По состоянию на 31.12.2021г в бухгалтерском учете Общества полученные займы составляют 157 450 000,00 руб.

6. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2021 финансовые вложения составили 29 515 000,00 руб. В том числе выданные займы составили 29 500 000,00 руб.

Доходы от реализации ценных бумаг (банковских векселей) по состоянию 31.12.2021 составили 9836,00 рубль. Общая стоимость приобретенных и реализованных в течение 2021 года векселей составила 6 019 672 рублей.

7. Оценочные обязательства

7.1. По состоянию на 31.12.2021 Обществом в Бухгалтерском балансе был отражен резерв на оплату отпусков в сумме 9 319 670,49 рублей.



8. Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

8.1. По состоянию на 31.12.2021 Обществом был сформирован отложенный налоговый актив (далее – ОНА) в общей сумме 9 743 597,83 рублей. Формирование ОНА обусловлено разницей бухгалтерского и налогового учета незавершенного производства, а также резервов по неиспользованным отпускам.

8.2. По состоянию на 31.12.2021 Обществом было сформировано отложенное налоговое обязательство (далее – ОНО) в общей сумме 8 465 191,55 рублей. Формирование ОНО обусловлено разницей бухгалтерского и налогового учета незавершенного производства и амортизации основных средств.

8.3. Сумма начисленного налога на прибыль по результатам деятельности Общества за 2021 год составила 8 757 327,00 рублей.

9. Операции со связанными сторонами

9.1. В 2021 году структура связанных сторон Общества представлена следующими лицами:

- Слатин А.И. – учредитель Общества, доля участия 12%; Сумма начисленной заработной платы составила в 2021 году 2 2 694 779,71 руб.
- Белая Я.Э. – учредитель Общества, доля участия 88% Сумма начисленной заработной платы составила в 2021 году 1 559 393,00 руб.
- ООО «Идеал-Строй» – Общество имеет долю в уставном капитале организации в размере 10 000 рублей (100% уставного капитала)

9.2. Объем операций с аффилированными лицами в отчетном периоде составил:

ООО «Идеал-Строй»

- По выполненным работам – 19 603 041,60 рублей;
- По оплате кредиторской задолженности –2 628 922,40 рублей;
- Авансы выданные – 18 974 119,20 рублей
- По выданным займам – 9 900 000,00 рублей.

10. События после отчетной даты

Общество подтверждает, что события, произошедшие с момента окончания отчетного периода до момента подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период раскрыты в полном объеме, и не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

11. Информация об обеспечении обязательств полученных и выданных

11.1. По состоянию на 31.12.2021 у Общества отсутствуют обеспечения обязательств выданные и полученные.

12. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

12.1. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Баланса по состоянию на 31.12.2021, отражены суммы остатков по расчетным счетам Общества.



«ИдеалСтрой»
ГРУППА КОМПАНИЙ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ИдеалСтрой Инвест»

(ООО «ИдеалСтрой Инвест»)



188650, Ленинградская область, м.р-н Всеволожский, г.п. Сертоловское,
г. Сертолово, мкр. Сертолово-1, ул. Индустриальная, д.1, к.4, офис 237
ОГРН 1214700000085 ИНН 4703180516 КПП 470301001
ОКПО 41486339 ОКАТО 41212505000 ОКТМО 41612102001

тел: (812) 495-93-15

факс: (812) 495-93-17

www.idealstroy.com

office@idealstroy.com

р/с №40702810300000040096 в филиале «Центральный» Банка ВТБ ПАО г. Москва, к/с № 30101810145250000411, БИК 044525411

12.2. Выручка от реализации работ, услуг за 2021 год составила 1 722 154 202,35 рубля, в т.ч. выручка по выполненным этапам незавершенных работ – 39 397 527,52 рубля.

Генеральный директор _____ / Слатин А.И./

30.03.2022г

