

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ООО «Мегалит – Специализированный Застройщик»

1. Общая информация о предприятии:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Мегалит – Специализированный Застройщик»

Сокращенное наименование: ООО «Мегалит-СЗ»

Общество создано в соответствии с Решением единственного учредителя о создании ООО «Мегалит-СЗ» от 02.07.2018 г., зарегистрировано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу 06.07.2018 г., ОГРН 1187847192873

2. Юридический адрес предприятия:

190031, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д.40, Лит.Б, пом.13Н

3. Уставный капитал:

По состоянию на 31.12.2023 доли в уставном капитале составляют:

- АО «ТИС – СЗ» - доля 51757/51758 номинальной стоимостью 517 569 000 рублей;
- ЗАО «Мегалит» - доля 1/ 51758 номинальной стоимостью 10 000 руб.

Бенефициарным владельцем является Котельниц А.А.

Основной вид экономической деятельности Общества - Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (71.12.2)

4. Среднесписочная численность

Среднесписочная численность за год – 1 человек.

5. Выплаты основному управленческому персоналу

Заработная плата основного управленческого персонала за 2023 год составила 180 915 руб.

НДФЛ 23 155 руб.

Страховые взносы 54 275 руб.

6 Состав исполнительных органов

Исполнительный орган - генеральный директор Брега А.Н.

Отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

7. Основные элементы учетной политики

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020 и стоимостью свыше 100 000 руб. относится к объектам ОС. Способ начисления амортизации по всем группам – линейный. Переоценка объектов основных средств не проводится.

Объекты, стоимостью менее 100 000 руб. учитываются в составе МПЗ и списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

Сумма обязательств по займам отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в сумме, фактически поступивших денежных средств в корреспонденции со счетами 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Управленческие расходы в конце отчетного периода списываются на счет 90 «Продажи».

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно.

Организация создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, который не обеспечен соответствующими гарантиями.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: 8.3.

В 2023 году организация ведет бухгалтерский учет, определяя доходы и расходы по методу начисления.

8. Финансово-хозяйственная деятельность

Основной вид деятельности ООО «Мегалит-СЗ» - деятельность заказчика-застройщика. В 2023 г. организация находится в поиске нового проекта (новых пятен под застройку). Поэтому доходов от реализации по основной деятельности заказчика-застройщика в 2023 г. не было, и по результатам деятельности получен убыток.

В прошлые отчетные периоды ООО «Мегалит-СЗ» находилось в процессе подготовки организации проекта строительства ЖК в г. Королеве Московской области. Но разрешение на строительство так и не было получено. По состоянию на 31.12.2023 на балансе организации по данному объекту осталась только проектная документация стоимостью 25 960 тыс. руб., что отражено по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 составила 517 927 тыс. руб., в т.ч. участников по вкладам в уставный капитал - 517 569 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составила 1 607 тыс. руб. в т.ч. краткосрочная – 1 607 тыс. руб.:

в т.ч.:

- обязательства перед ООО «Тираж» по договору аренды офиса, срок оплаты – до 30.11.2024.

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2023 – 25 000 тыс. руб., в том числе:

- по договору от 02.08.2018 № 08/18 – 2 000 тыс. руб. (ООО «Мегалит Приморский»). Срок займа до 30.07.2024. Ставка 6%.

- по договору б/н от 18.02.19 – 23 000 тыс. руб. (ООО «АН Магазин квартир»). Срок займа – 17.02.2025 г. Ставка 6%.

Управленческие расходы составили:

	Тыс. руб.	
	2023 год	2022 год
Оплата труда	181	181
Страховые взносы	54	54
Аренда офиса	252	252
Прочее	11	22
Итого	498	509

Прочие расходы составили:

	Тыс. руб.	
	2023 год	2022 год
Проценты по займам	1 500	1 500
Себестоимость прочего имущества и расходы, связанные с его реализацией	0	1 829
Прочие расходы	23	1 692
Итого	1 523	5 021

По результатам работы за 2023 год получен убыток в сумме 2 021 тыс. руб.

У организации отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

9. Сведения об имуществе, полученном в аренду

Арендатор/ имущество	Стоимость, руб.
ТИРАЖ ООО	
Нежилое помещение (часть) Садовая д.40 лит. Б пом. 13-Н	348 378,51

10. Сведения о судебных разбирательствах

По состоянию на 31.12.2023 г. организация в судебных разбирательствах не участвует.

11. Условные обязательства и условные активы.

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

12. Непрерывность деятельности.

Условия и события, которые могут повлиять на способность общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в будущем.

Генеральный директор

Брега А.Н.

26.03.2024

