

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2019 год
Общества с ограниченной ответственностью «Кедр»**

**Краткая характеристика структуры
и основных направлений деятельности организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Кедр» ИНН/КПП 5501081497/550101001
Юридический адрес общества: РФ Омская область г.Омск ул. 1-я Заводская дом 3 корпус 1

Адрес местонахождения: РФ Омская область г.Омск ул. 1-я Заводская дом 3 корпус 1

Дата государственной регистрации: 02.11.2004 г., регистрационное свидетельство серия 55 001602736, основной государственный регистрационный номер 1045501027978.

Исполнительные и контрольные органы Общества:

Директор - Скипин Константин Анатольевич.

Учредители ООО «Кедр» - 2 физических лица:

- Скипин Константин Анатольевич – 50% уставного капитала;
- Ушаров Андрей Анатольевич – 50% уставного капитала.

В структуре юридического лица обособленные подразделения отсутствуют.

Основным видом деятельности Общества является:

68.20.2 – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Сведения об аудиторе

Полное наименование официального Аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Адвант Аудит»
Сокращенное наименование официального Аудитора	ООО «Адвант-Аудит»
Место нахождения Аудитора	Россия, 644065, г. Омск, ул. 50 лет Профсоюзов, 102/1, 62
Телефон, факс	8 913 963 65 45, 8 983 624 66 82
Электронная почта	advantaudit@gmail.com
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц	Серия 55 № 003633594 от 28.04.2012 Основной государственный регистрационный номер 1125543029171
Номер расчетного счета	№ 40702810345000008877 в Омском отделении № 8634 ПАО Сбербанк Корр. счет № 30101810900000000673 БИК 045209673
Саморегулируемая организация аудиторов	Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 12006004465

Основные элементы учётной политики предприятия

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта

При проведении бухгалтерского учёта Общество руководствуется Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.02.2011 г. «О бухгалтерском учёте», «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации»,

утверждённым Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998 г., другими положениями по бухгалтерскому учёту.

В 2019 году Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

Бухгалтерская отчётность сформирована, исходя из действующих в РФ, правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Данные бухгалтерской отчётности приводятся в тысячах рублей.

Ответственным за составление бухгалтерской отчетности за 2019 год являлась главный бухгалтер общества Бухмиллер Татьяна Анатольевна.

Учётная политика организации утверждена приказом № 1/1 от 09 января 2018 года. Изменений в учётную политику в 2019 году не производилось. Общество не планирует вносить изменения в учётную политику в 2020 году. Существенные ошибки предшествующих периодов отсутствуют.

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчётности в 2019 году корректировка вступительных остатков не проводилась.

Бухгалтерский учёт в организации осуществляется главным бухгалтером в единственном числе, ведётся в полном объёме с использованием специализированной программы 1С «Предприятие».

1. Особенности учётной политики в части учёта основных средств:

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании технических характеристик основного средства.

Начисление амортизации (износ) по основным средствам ведётся линейным способом.

Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40000 рублей, а также книги, брошюры, другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится. Инвентаризация основных средств была проведена 1 октября 2018 года, периодичность проведения инвентаризации основных средств один раз в три года.

2. Особенности учётной политики в части учёта материальных запасов:

Списание материальных затрат в производство производится по методу средней стоимости. Дополнительные счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» для учёта материалов не используются.

3. Для определения выручки от продаж товаров, продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества применялся метод по «отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества.

4. Учёт расходов будущих периодов производился по их видам. Списание данных расходов производилось равномерно в течении срока, установленного для каждого вида расхода.

5. Учёт кредитов проводился по сумме, виду и контрагентам, предоставившим кредит.

6. Резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам в 2019 году не создавались в виду отсутствия показателей для их формирования.

7. Общехозяйственные расходы со счёта 26 списываются в дебет счёта 90.

Уставный, добавочный и резервный капитал.

Структура раздела «Капитал» бухгалтерского баланса Общества и по состоянию на отчетную дату – 31.12.2019 г. содержит следующие значения:

- Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2019г. - 10 тыс. руб.

- Добавочный капитал (строка «Добавочный капитал» бухгалтерского баланса) на отчетную дату отсутствует;
- Резервный капитал (строка «Резервный капитал» бухгалтерского баланса) на отчетную дату отсутствует;

Внеоборотные активы

Нематериальные активы в обществе в 2019 году отсутствовали.

Результаты исследований и разработок: в обществе по состоянию на 31 декабря отчетного года отсутствуют расходы, связанные с НИОКР.

Учёт основных средств ведётся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённым Приказом Минфина РФ № 26н от 30.03.2001 г. и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными Приказом Минфина РФ № 91н от 13.10.2003 г.

Основные средства по состоянию на 31.12.2019 года составили 36 919 тыс. руб., что на 3 363 тыс. руб. меньше, чем в 2018 году (40 282 тыс. руб. на 31.12.2018 г.).

Изменение произошло:

1. В связи с продажей основных средств, незанятых в производственном процессе по остаточной стоимости на общую сумму 11687,3 тыс.рублей, а именно:
 - квартира по адресу :г.Тобольск ул Знаменского д,45 ,кв 43 – 3272,3 тыс. рублей;
 - квартира по адресу :г.Тобольск ул Знаменского д,45 ,кв 48 - 3332,1 тыс. рублей;
 - квартира по адресу :г.Тобольск ул Знаменского д,45 ,кв 53– 3242,3 тыс. рублей;
 - здание мобильное гос № 55OP58-72 на сумму 57,9 тыс.рублей;
 - экскаватор Caterpillar 330CL гос.№ 55OO 626472 на сумму 32,9 тыс.рублей;
 - экскаватор HITACHI ZX240LC-3 гос.№55MT 4942 на сумму 1040,2 тыс.рублей;
 - автобус НЕФАЗ-4208-11-13 гос.№ С153BP55 на сумму 200 тыс.рублей;
 - автоцистерна ГАЗ 3308 гос.№ Н171ВУ11 на сумму 509,6 тыс.рублей;
 - экскаватор HITACHI ZX240-3 гос.№ 55OO04-48 без остаточной стоимости;
 - автобус ПАЗ 320508 гос.№ O258CM55 без остаточной стоимости;
 - полуприцеп SCHMITZ CARGOBULL гос.№ 55АН97-12 без остаточной стоимости;
 - трактор Беларусь 82.1 гос.№ 55OX 35-50 без остаточной стоимости.
2. Амортизация, уменьшающая стоимость основных средств, составила в 2019 год 5075,4 тыс. рублей.
3. Прирост стоимости основных за счет введенного в 2019 году в эксплуатацию бульдозера SHANTUI SD16 гос.№ 55AA8841 стоимостью 2800 тыс. рублей.
4. Прирост приобретенного оборудования за 2019 год составил 10600 тыс.рублей, данные об их стоимости приводятся ниже.

В составе вложения во внеоборотные активы числятся затраты по счёту 08.3:

- газопровод внутренний к производимому расширению корпуса Мастерских по адресу: 6-я Заводская дом 2 в части проектных работ – 137 тыс. рублей;
- расширение корпуса Мастерских по адресу: 6-я Заводская дом 2 в части проектных работ, начального цикла – 1129 тыс. рублей;

и затраты по счёту 08.4 по не введённому в эксплуатацию оборудованию:

- котлы газовые Pegasus 45D FERROLI – 2 шт. на сумму 215 тыс. рублей;
- погрузчик DIECI ICARUS 40.17 на сумму 3200 тыс.рублей;
- экскаватор HITACHI ZX200LC-5G 17 на сумму 2400 тыс.рублей;
- экскаватор HITACHI ZX240LC-5G на сумму 5000 тыс.рублей;

Информация об имуществе, полученном в аренду, не приводится ввиду его отсутствия.

Информация об имуществе, переданном в аренду приведена в следующей таблице:

Имущество	Арендатор
АБК литеры Е1 по 1Заводской 21/2 оф.13-14	ИП Афутин А.В.
АБК литеры Е1 по 1Заводской 21/2 оф.15	ООО «Сибтехмонтаж»
АБК литеры Е1 по 1Заводской 21/2 оф.7	ООО «Спецтеплоизоляция»

АБК литера Е1 по 1Заводской 21/2 оф.19	ООО Строительная фирма «Рассвет»
Мастерские по 6-я Заводская дом 2 оф.5	ООО «ВекторСибирь»
Мастерские по 6-я Заводская дом 2 цех	ООО «Абсолютстрой»
Мастерские по 6-я Заводская дом 2 офисы 1-4 и 7-26.	ООО «Сибстрой»
Склады по 6-я Заводская дом 2	ООО «СибСтройРемонт»
АБК литера А по 1Заводской 3/1 пом.5	ООО «Сибстрой»
Гараж литеры Е по 1Заводской 3/1	ООО «Сибстрой»
Зем.участок 55:36:050203:2643	ООО «Сибстрой»
Склады литера Ж2 по 1Заводской 21/2 пом. 8-11	ООО «Сибстрой»
АБК литера А по 1Заводской 3/1 пом.5П	ООО «Сибстрой»
АБК литера А по 1Заводской 3/1 пом.4	ООО «Сибстрой»
Автобус KIA GRANDBIRD № P115OY55	ООО «Сибстрой»
Автомобиль ГАЗ-33023-408.№ O111KM55	ООО «Сибстрой»
Автомобиль ГАЗ-27527 № P573MH55	ООО «Сибстрой»
Автокран КС-54711-1 № O006CM55	ООО «Сибстрой»
Экскаватор-погрузчик JCB 3CX-4WS-SM № 55OP69-92	ООО «Сибстрой»
Компрессор CPS350-10CD F	ООО «Сибстрой»
Автомобиль Toyota Land Cruiser № H234CY55	ООО «СибСтройРемонт»

Оборотные активы

Запасы

Учёт запасов ведётся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утверждённым Приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001 г. и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту материально-производственных запасов, утверждёнными Приказом Минфина РФ № 119н от 28.01.2001 г.

На 31.12.2019 года в составе запасов числятся материалы в сумме 626,9 тыс. рублей и готовая продукция в сумме 49,4 тыс. рублей.

Показатель материально-производственных запасов увеличился по сравнению с началом года практически в 7 раз, или 4 252 тыс. руб. Увеличение произошло в связи с приобретением для перепродажи товаров, числящихся на счете 41 БУ и составляющих 4275,3 тыс.рублей на 31.12.2019 года.

Денежные средства и эквиваленты .

Денежные эквиваленты отсутствуют. По состоянию на 31.12.2019 года Общество имеет один банковский счет:

40702810400290000933 в Ф-ле банка ГПБ(АО) «Западно-Сибирский» г.Новосибирск с остатком 2416 тыс.рублей

Остаток в кассе на отчетную дату отсутствует.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте в обществе в 2019 году отсутствовали..

Прочие оборотные активы

Сумма прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2019 года составила 5 тыс. руб. В состав данного показателя входит страхование опасного производственного объекта по полису № VSKX11913929324000 от 05.03.2019 года.

Финансовые показатели деятельности

Выручка в 2019 году по основным видам деятельности составила 15171 тыс. рублей, по сравнению с 2018 годом – 44411 тыс. рублей, произошло существенное снижение выручки по причине уменьшения количества доходных договоров. Затраты на производство продукции, работ, услуг составили 13543 тыс. рублей. Основным видом деятельности в 2019 году стала аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2). Управленческие расходы составили 1925 тыс. руб. С тем, чтобы поправить финансовое положение была осуществлена продажа основных средств, которые перестали приносить доходы. Прочие доходы составили 28095 тыс. руб. и прочие расходы составили 36470 тыс. рублей. Здесь был получен отрицательный финансовый результат в связи с досрочной продажей неликвидных векселей ООО «СибСтройРемонт». В связи с ухудшением финансового состояния этой организации и поступившим от них предложением о выкупе ими своих векселей за символическую плату было принято решение о их продаже. ООО «Кедр» приобрело эти векселя у третьего лица в 2016 году за 11225 тыс. рублей с датой гашения 11 января 2026 года за 56126 тыс. рублей. Выручка от продажи векселей составила 50 тыс. рублей, поэтому убыток по этой операции составил 11175 тыс. рублей. В связи с отсутствием возможности найти арендаторов, в 2019 году было продано: 3 квартиры в городе Тобольске, автоцистерна, 3 экскаватора, 2 автобуса, трактор, полуприцеп и мобильный вагончик-бытовка. В целом за 2019 год был получен убыток 9759 тыс. рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Основная дебиторская задолженность на 31.12.2019 года сложилась в результате выплаты авансов поставщикам работ, услуг -273,3 тыс. рублей и задолженности покупателей за аренду помещений и техники – 126767,88 тыс. рублей.

В составе дебиторской задолженности на отчетную дату числится задолженность за предоставленные займы -34508,2 тыс. рублей, в том числе ООО «СибСтройРемонт» – 34245,6 тыс. рублей.

Итого дебиторская задолженность составила 161511,4 тыс. рублей.

В составе кредиторской задолженности на отчетную дату числятся следующие показатели:

- поставщики – 273,3 тыс. руб.;
- покупатели – 18,7 тыс. руб.;
- расчёты по налогам и страховым взносам в пределах сроков оплаты – 813,8 тыс. руб.;
- задолженность в пределах сроков выплаты по зарплате – 73,3 тыс. руб.;
- задолженность в пределах сроков выплаты по алиментам – 8,0 тыс. руб.;
- по подотчетным суммам – 73,3 тыс. руб.

Итого кредиторская задолженность составила на 31.12.2019 г. 1187,5 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений процентные векселя ООО «Сибстрой» на сумму 5210,7 тыс. рублей.

Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2019 году, составили:

- УСНО с объектом налогообложения «Доходы» - 6%;
- налог на доходы физических лиц – 13%;
- земельный и транспортный налоги по ставкам, предусмотренным региональным законодательством.

По состоянию на 31.12.2019 года задолженность Общества по налогам и сборам в бюджет составила 738,1 тыс. рублей в пределах сроков их уплаты. За 2019 год сумма налога по УСНО составила 1106,5 тыс. рублей.

Заемные средства

Заемные средства на 31.12.2019 года составляют 10559 тыс. рублей и состоят из займов учредителей Общества. В таблице представлены краткосрочные займы по договорам, со сроками погашения и процентами:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66		10 559 447,00	75 000,00	75 000,00		10 559 447,00
66.03		10 559 447,00	75 000,00	75 000,00		10 559 447,00
Ушаров Андрей Анатольевич		10 559 447,00				10 559 447,00
Договор займа № 0304/2015-У от 04.03.15г.		2 959 447,00				2 959 447,00
Срок до 31.12.2020 (Беспроцентный)						
Договор займа № 0403/2015-У от 03.04.15г.		6 600 000,00				6 600 000,00
Срок до 31.12.2020 (8,25%)						
Договор займа № 1001/2015-У от 01.10.15г.		1 000 000,00				1 000 000,00
Срок до 31.12.2020 (Беспроцентный)						
Итого		10 559 447,00	75 000,00	75 000,00		10 559 447,00

Анализ состава и динамики прибыли.

Таблица – динамика прибыли, тыс. руб.

Наименование показателя	Базисный 2018 год	Отчетный 2019 год	Изменение	Темп изменения, %
ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (без НДС)	44411	15171	-29240	34,16
Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг	41058	13543	-27515	32,99
Коммерческие расходы	—	—	—	—
Управленческие расходы	1876	1925	49	102,61
Результат основной деятельности (прибыль/убыток от продаж)	1477	-297	-1774	-20,11
Проценты к получению	3105	20	-3085	0,64
Проценты к уплате	—	—	—	—
Прочие доходы	2792	28095	25303	1006,27
Прочие расходы	2791	36470	33679	1306,70
Прибыль (убыток) до налогообложения	4583	-8652	-13235	-188,78
Текущий налог на прибыль	-1249	-1107	142	88,63

Наименование показателя	Базисный 2018 год	Отчетный 2019 год	Изменение	Темп изменения, %
Чистая прибыль (убыток)	3334	-9759	-13093	-292,71

По результатам деятельности за отчетный период ООО «Кедр» получило убыток в размере 9759 тыс. руб., что на 13093 тыс. руб. меньше предыдущего периода, т.к. в 2018 г. прибыль равнялась 3 334 тыс. руб.

В 2019 году уменьшилась выручка от продажи на сумму -29 240 тыс. руб., тогда как себестоимость продаж также сократилась на - 27 515 тыс. руб. По отношению к 2018 году выручка уменьшилась на 66 % , а себестоимость продаж на 68 %.

Показатель прибыли от продаж в 2019 году уменьшился практически в 6 раз, составив убыток равный -297 тыс. руб., тогда как в 2018 году наблюдалась прибыль, равная 1 477 тыс. руб.

Анализ финансовой отчетности.

Таблица – динамика показателей бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Показатели бухгалтерского баланса	Значение показателя, тыс. руб.		Удельный вес в валюте баланса, %		Изменение		
	На начало 2019 г.	На конец 2019 г.	На начало 2019 г.	На конец 2019 г.	Абсолютн величины, тыс. руб.	Уд. вес, %	По отнош- ю к нач. 2019 г., %
Внеоборотные активы	56 718	42 130	25,74	19,97	-14 588	-5,77	74,28
Основные средства	40 282	36 919	18,28	17,50	-3 363	-0,78	91,65
Долгосрочные финансовые вложения	16 436	5 211	7,46	2,47	-11 225	-4,99	31,70
Оборотные активы	163 640	168 884	74,26	80,03	5 244	5,77	103,20
Запасы	700	4 952	0,32	2,35	4 252	2,03	707,43
Дебиторская задолженность	122 482	161 511	55,58	76,54	39 029	20,96	131,87
Краткосрочные финансовые вложения	39 500		17,93	0,00	-39 500	- 17,93	0,00
Денежные средства	952	2416	0,43	1,14	1 464	0,71	253,78
Прочие оборотные активы	6	5	0,00	0,00	-1	0,00	83,33
Капитал и резервы	209 026	199 267	94,86	94,43	-9 759	-0,42	95,33
Уставный капитал	10	10	0,00	0,00	0	0,00	100,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	209 016	199 257	94,85	94,43	-9 759	-0,42	95,33
Краткосрочные обязательства	11 332	11 747	5,14	5,57	415	0,42	103,66
Заемные средства	10 559	10 559	4,79	5,00	0	0,21	100,00
Кредиторская задолженность	773	1 188	0,35	0,56	415	0,21	153,69
БАЛАНС	220 358	211 014	100,00	100,00	-9 344	0,00	95,76

На основании данных таблицы видно, что по состоянию на 31 декабря 2019 года валюта баланса уменьшилась на 9 344 тыс. руб. по сравнению с предшествующим периодом. На уменьшение валюты баланса повлиял тот факт, что в 2019 году у общества значительно сократилась выручка в размере 29 240 тыс. руб.

На основании представленных данных таблицы на конец отчетного периода можно сделать следующие основные выводы:

1. Собственные источники формирования имущества организации (капитал и резервы) составляют 95% валюты баланса. Остальная часть имущества сформирована за счет краткосрочных обязательств (5%). Это свидетельствует о том, что у Общества очень низкая зависимость от заемных источников финансирования.
2. В составе активов 26% составляют внеоборотные активы и 74% - оборотные активы. Большая часть оборотных активов размещена в дебиторской задолженности (56%) и финансовых вложениях (18%);
3. Бухгалтерская стоимость имущества уменьшилась на 9 344 тыс. руб., т.е. на 4%, по сравнению с началом периода. Внеоборотные активы уменьшились на 14 588 тыс. руб., или 26%, тогда как оборотные активы возросли по сравнению с началом 2019 года на 5 244 тыс. руб. (3%).

Оценка платежеспособности и ликвидности.

Таблица – Оценка платежеспособности и ликвидности за 2019 год

Показатели	На начало периода	На конец периода
Среднемесячная выручка, тыс. руб.	3 700,92	1 264,25
Степень платежеспособности по текущим обязательствам (месяц)	3	9
Коэффициент текущей ликвидности	14,44	14,37

1. Показатель степени платежеспособности по текущим обязательствам составил на конец периода 9 месяцев. Это означает, что предприятию, для того чтобы погасить накопленную задолженность необходимо в течение 9 месяцев направлять весь объем выручки на погашение долгов. Значение данного показателя увеличилось в 3 раза на конец отчетного периода, что свидетельствует о том, что финансовое состояние общества ухудшается.
2. Значение показателя текущей ликвидности за анализируемый отчетный период составило 14,37, что соответствует нормативному значению (>2). Данный показатель свидетельствует о том, что у Общества достаточно средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств в течение года. Показатель практически не изменился на конец 2019 года.

События, произошедшие после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности

События, произошедшие после отчетной даты, которые могут повлиять на отчетность 2019 года, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности на отчетную дату отсутствуют. Имеется обеспечение, выданное по ООО «СибСтройРемонт» перед лизинговой компанией – ООО «Абсолют Лизинг. составляющее 111015,6 тыс.рублей на 31.12.2019 года..

Залоги имущества в пользу третьих лиц отсутствуют.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2019 года не создан в виду отсутствия переходящих остатков отпусков на 2020 год.

Информация о прекращении деятельности

Результатом финансово-хозяйственной деятельности Общества являлся чистый убыток, в размере 9 759 тыс. руб. Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2019 г. составила 199 257 тыс. руб.

Руководством ООО «Кедр» проведена проверка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность на срок не менее 12 последующих месяцев после отчетной даты. В результате проверки установлено отсутствие сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Связанные стороны

Связанными сторонами являются следующие юридические лица:

- Общество с ограниченной ответственностью «СибСтройРемонт» ИНН 550187474;
- Общество с ограниченной ответственностью «Сибстрой» ИНН 5501074860.

Во всех этих организациях, как и в ООО «Кедр» учредителями являются физические лица Скипин Константин Анатольевич и Ушаров Андрей Анатольевич, который ведёт предпринимательскую деятельность и зарегистрирован в качестве индивидуального предпринимателя.

Сделки со связанными сторонами ограничивались в 2019 году хозяйственными договорами, ООО «СибСтройРемонт» предоставлялись займы, о чем уже упомянуто выше.

Скипин Константин Анатольевич в качестве директора ООО «Кедр» получил в качестве вознаграждения за работу в 2019 году:

- должностной оклад – 443,4 тыс. рублей за 12 месяцев;
- районный коэффициент – 66,5 тыс. рублей;
- отпускные -47,5 тыс.рублей.

Операции со связанными сторонами

Операций с дочерними, зависимыми обществами, в которых Общество владеет непосредственно или через другие организации долей более 50% обыкновенных голосующих акций, или которые контролируют другим способом, не производилось по причине отсутствия таковых.

Общество в течение отчетного периода дивиденды учредителям не выплачивало.

Сумма начисленного вознаграждения управленческого персонала, учитываемого по дебету счета 26 составила 1428,3 тыс. руб.

Государственная помощь

Государственная помощь ООО «Кедр» в 2019 году не оказывалась.

Информация о сегментах

В отчетном периоде деятельность общества не выделялась по сегментам

Совместная деятельность

По состоянию на отчетную дату совместная деятельность у Общества отсутствует.

Информация о наличии лицензий и сроках их выдачи.

В текущем периоде Обществу лицензии не выдавали.

Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых крупными сделками

В 2019 году Обществом не совершались крупные сделки.

Условные и оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" на конец отчетного периода отсутствуют.

Информация о проведенных в 2019г. проверках и инвентаризациях

В Обществе в 2019г. выездных проверок фискальных органов не проводилось. Камеральные проверки по налогам и сборам ежеквартально. Штрафных санкций предъявлено не было.

Инвентаризация активов и обязательств:

В Обществе в обязательном порядке в соответствии с законодательством РФ проводится обязательная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

В 2019 году была проведена инвентаризация:

- инвентаризация остатков ТМЦ на складе по состоянию на 01.10.2019 года;
- инвентаризация расчетов с контрагентами на 31.12.2019 года.

Внеплановых инвентаризаций в Обществе не проводилось.

Информация о сумме налогов, уплаченных организацией в отчетном году.

За текущий год Обществом были выплачены в бюджет следующие налоги:

- НДФЛ в сумме 346 тыс. рублей;
- Земельный налог в сумме 210 тыс.рублей;
- Транспортный налог в сумме 173,8 ТЫС. РУБЛЕЙ;
- Налог по упрощенной системе налогообложения с базой налогообложения доходы в сумме 555,1 тыс.рублей.

Всего за 2019 год перечислено в бюджет 1284,9 тыс.рублей.

Информация об условных и оценочных обязательствах

Прочая информация

Социальные показатели:

Среднесписочная численность за отчетный период составила 8 человек.

Фонд оплаты труда – 2712,8 тыс. рублей.

Начисление заработной платы производится согласно штатному расписанию и «Положению об оплате труда работников ООО «Кедр».

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам:

- электрическая энергия в сумме 624 тыс. рублей;
- природный газ в сумме 764 тыс. рублей используется на отопление помещений газовыми котлами.

Вопросы защиты охраны труда и окружающей среды

Всем работникам, которым полагается согласно нормам выдачи бесплатная специальная одежда и специальная обувь, своевременно выдаются средства индивидуальной защиты труда и на положенный срок. За отчетный период на это израсходовано 10,3 тыс. рублей.

Деятельность общества не связана с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды. В 2019 году действовало 2 договора по вывозу твердых коммунальных отходов, возникающих по деятельности, связанной с предоставлением собственной недвижимости в аренду. Один с ООО «Полигон», услуги данной организации по приему отходов составили 1,8 тыс. рублей, другой с ООО «Магнит», услуги которого составили 1,9 тыс. рублей

Оплата за загрязнение окружающей среды в Сибирское межрегиональное управление Росприроднадзора за отчетный период составила 90 рублей.

Таковы основные аспекты деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Кедр» в отчетном 2019 году.

Директор



Скипин Константин Анатольевич

«31» марта 2020 года