ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ОБЩЕСТВО»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО Специализированный застройщик «Строительная Фирма «ПРОМТЕХМАШ» (далее – «Общество») зарегистрировано по адресу:
620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Народной Воли 65, оф.307

Среднесписочная численность, работающих за 2020 год	6 чел
Списочная численность персонала на 31.12.2020 г.	8 чел

Общество зарегистрировано 08.10.2008 года. Регистрационный номер (ОГРН) - 1086672025110

Единоличный исполнительный орган - Директор Васильев Игорь Алексеевич на основании Устава.

Уставный капитал Общества за истекший год остался без изменений и на 31.12.2020 года составляет 80 000 000 рублей. По состоянию на 31 декабря 2020 года Чистые активы Общества составили 94 285 тыс. рублей. Чистая прибыль предыдущего отчетного периода не распределялась.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерий как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации Основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней взвешенной себестоимости.

Учетная политика для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Имущество в Налоговом учете, первоначальная стоимость которого составляет до ста тысяч рублей включительно, не включается в состав амортизируемого имущества. Стоимость такого имущества включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода его в эксплуатацию.

Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Изменений в учетной политике на 2021 год нет.

3. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

4. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

4.1. Основные средства, внеоборотные активы

По строке 11505 «Строительство объектов основных средств» раздела «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы вложений в строительство объектов основных средств: на 01.01.2020 - в сумме 718 683 тыс. руб., на 31.12.2020 - в сумме 807 937 тыс. руб.

В разделе «Внеоборотные активы» по строке 11501 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены суммы основных средств на 01.01.2020 в размере 1 031 тыс. руб. за минусом амортизации в размере 92 тыс. руб., на 31.12.2020 – сумма основных средств в размере 939 тыс. руб., амортизация – 199 тыс. руб.

Обществом в 2020 г. передано в аренду следующее имущество – Нежилое здание птг. Уренгой, ул. Геологов 18 (по договору аренды № 1-18/8 от 15.11.2018 с ООО «Уралстрой»).

4.2. Запасы

По состоянию на 01.01.2020г. сумма запасов составила – 69 869 тыс. рублей, в т.ч. готовая продукция (инженерные сети) – 69 869 тыс. рублей, на 31.12.2020 г. сумма запасов составила – 67 329 тыс. рублей, в т.ч. готовая продукция – 64 598 тыс. рублей, незавершенное производство – 2 727 тыс. руб. Указанные данные отражены в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы».

4.3. Денежные средства.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» раздела «Оборотные активы» баланса отражены суммы в рублях, размещенные на расчетных и депозитных счетах Общества на 01.01.2020г. в размере 69 726 тыс. руб., на 31.12.2020г. – на 23 783 тыс. руб.

В том числе по строке 12512 «Депозит» отражены суммы в рублях, размещенные на депозитных счетах в ПАО ЗАПСИБКОМБАНК по договорам № К-99-076800 от 05.10.2018, № К-99-086430 от 26.12.2018, №7700.Д.20.0000.100 от 31.12.2020, №7700.Д.20.0000.99 от 31.12.2020 на 01.01.2020г. в сумме 64 607 тыс. руб., на 31.12.2020 – в сумме 20 000 тыс. руб.

4.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, отраженная в балансе по сроке 1230, по состоянию на 01.01.2020 года составляет 925 493 тыс. рублей, в том числе:
по расчетам с поставщиками – 24 860 тыс. рублей,
по расчетам с покупателями – 540 тыс. рублей,
по расчетам с бюджетом по прочим налогам и сборам – 892 тыс. руб.,
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (в т.ч. с дольщиками) – 899 121 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составляет 548 415 тыс. рублей, в том числе:
по расчетам с поставщиками – 18 755 тыс. рублей,
по расчетам с покупателями – 6 516 тыс. рублей,
по расчетам с бюджетом по прочим налогам и сборам – 610 тыс. рублей,
по расчетам с подотчетными лицами – 36 тыс. рублей,
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами (в т.ч. с дольщиками) – 522 498тыс. рублей.

4.5.Финансовые вложения.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Обществом на 31.12.2020 отражена сумма приобретенного у ООО «Уралстрой» права требования к Васильеву Игорю Алексеевичу в размере 14 300 тыс. рублей согласно договору уступки права требования (цессии) №2716 от 01.10.2019г.

4.6.Прочие оборотные активы.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма расходов будущих периодов на 01.01.2020 в размере 345 тыс. руб., на 31.12.2020 – в размере 345 тыс. руб.

4.8.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отражённая в балансе по сроке 1520, по состоянию на 01.01.2020 года составляет 213 314 тыс. рублей, в том числе:

по расчетам с поставщиками – 198 765 тыс. рублей,
по расчетам с персоналом по оплате труда – 118 тыс. рублей,
по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами – 129 тыс. рублей,
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами – 14 302 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составляет 234 357 тыс. рублей, в том числе:

по расчетам с поставщиками – 219 818 тыс. рублей,
по расчетам с персоналом по оплате труда – 41 тыс. рублей,
по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами – 96 тыс. рублей,
по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами – 14 402 тыс. рублей.

4.9. Доходы будущих периодов

По строке «Доходы будущих периодов» раздела «Краткосрочные обязательства» пассива бухгалтерского баланса на 01.01.2020г. отражена сумма целевого финансирования по договорам долевого участия в строительстве в размере 1 510 878 тыс. руб., на 31.12.2020г. – в размере 1 152 125 тыс. руб.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/1998)

После отчетной даты не произошло каких-либо событий, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации.

Решение о выплате дивидендов Обществом после отчетной даты не принималось. Дивиденды не выплачивались.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ (ПБУ 8/2010)

Оценочные обязательства.
Резервы по сомнительным долгам на отчетные даты отсутствуют.

Условные факты и обязательства.
Общество не имеет судебных исков

7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ (ПБУ 11/2008)

Связанной стороной Общества является его учредитель Васильев Игорь Алексеевич, обладающий 50% долей Уставного капитала Общества. Он же является директором Общества.

Заработная плата, начисленная Васильеву И.А. отчетный период 2020 г., составила 276 тыс. руб. Удержанный НДФЛ с данных выплат составил 36 тыс. руб.

Также между Обществом и Васильевым И.А. заключен договор аренды нежилых помещений от 01.12.2018г., находящихся по адресу: г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 22.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 12/2010)

В 2019 году Общество не являлось участником договоров совместной деятельности.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 16/02)

Уполномоченным органом Общества решения о прекращении деятельности или части деятельности Общества в 2019г. не принималось.

10. ВЫДАННЫЕ ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2020

Общество не имеет выданных поручительств.

11. ЗАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2020

Общество не имеет залоговых обязательств по кредитным договорам.

12. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АРЕНДОВАННОМ ИМУЩЕСТВЕ

Арендодатель: Васильев И.А.

Объект аренды	Дата договора аренды	Площадь арендованных помещений, кв.м.
Офисные помещения по адресу г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 22	01.12.2018	358,4

Общая стоимость арендованных ценностей, учитываемых на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.20 г составляет 5 000 тыс. рублей.

13. ИНФОРМАЦИЯ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Информация о целевом использовании денежных средств, полученных в рамках целевого финансирования по договорам участия в долевом строительстве, представлена в Приложении № 1 к данной пояснительной записке.

14. ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

За 2020 год выручка организации составила 6 783 тыс. рублей, которая уменьшилась на 17 062 тыс. руб. по отношению к выручке 2019 года. Прибыль от продаж в 2020 г. составил 1 512 тыс. руб. Прибыль по данным Отчета о финансовых результатах за 2020 г. составила 852 тыс. рублей.

Директор Васильев И.А.

25 февраля 2021 год

Приложение № 1 к пояснительной записке за 2020г.

Регистр информации о целевом использовании денежных средств, полученных в рамках целевого финансирования

Налогоплательщик: ООО "Строительная фирма "Промтехмаш"
ИНН\КПП: 6672281875\668501001
Период: с 01.01.2020 по 31.12.2020

Наименование объекта	Наименование дольщика	Дата первого поступления денежных средств	Дата планируемого срока передачи дольщикам	Остаток денежных средств неиспользованных на начало года	Сумма денежных средств полученная по объекту + Остаток денежных средств неиспользованных на начало года	Итого сумма полученная от дольщиков	Итого по объекту с учетом остатка сумма полученная от дольщиков	Сумма использованных денежных средств, но не более суммы в графе 8	Сумма денежных средств, срок использования которых не истек (остаток неиспользованных денежных средств)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
X	X	X	X	X	Кредит 76.7	Сумма строк графы 6		Дебет 08.3	Разница граф 8 и 9
Уренгой 1-й микрорайон(жилой дом) 6 285,52	Фонд жилищного строительства ЯНАО	01.10.2018	29.03.2021	0	252 212 321	252 212 321	252 212 321	252 212 321	0
Ноябрьск ул.Дружбы, мкр "А" жилой дом №1(4 684,05 кв,м)	Фонд жилищного строительства ЯНАО	25.12.2018	13.09.2021	0	50 270 755	50 270 755	50 270 755	50 270 755	0
Ноябрьск ул.ДРУЖБЫ, мкр "А" жилой дом №2 (4 684,05 кв м.)	Фонд жилищного строительства ЯНАО	26.12.2018	13.09.2021	21 146 540	39 162 249	39 162 249	60 308 789	60 308 789	0
Уренгой, ул. Попенченко ,1очередь	Фонд жилищного строительства ЯНАО	09.11.2018	27.03.2021	44 008 343	93 474 589	93 474 589	137 482 932	137 482 932	0
Уренгой, ул. Попенченко ,2 очередь	Фонд жилищного строительства ЯНАО	13.12.2018	27.09.2021	6 524 684	38 649 624	38 649 624	45 174 308	45 174 308	0
итого за 2020 год				**71 679 567**		**473769538**	**545449105**	**545449105**	

Директор
25 февраля 2021г.

Васильев И.А.