

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности

ЗАО «КСМАО» за 2020 год.

Основные сведения об организации

Закрытое акционерное общество «Калужское строительно-монтажное акционерное общество» (ЗАО «КСМАО»)

Юридический адрес: Россия, Калужская область, г. Калуга, улица Карла Либкнехта, дом 18

Фактический адрес: Россия, Калужская область, г. Калуга, улица Карла Либкнехта, дом 18

Участники общества: Физические лица, граждане Российской Федерации

Дата государственной регистрации: 25.12.1991г. № 1709-Р

ОГРН: 1024001427130, ИНН: 4029000138, КПП: 402901001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Калужской области 14.10.2002г.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерской отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 22 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 года составляет 2000 рублей, оплачен полностью.

Основными видами деятельности Общества являются: Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Информация о бенефициарных владельцах: Генеральный директор - Колеватых Михаил Борисович, паспорт гражданина РФ: 29 01 283469, выдан 24.11.2001г. ОВД Московского округа г.Калуги, зарегистрирован по адресу: г. Калуга, ул. Пухова, дом 31, кв. 22.

Информация об аффилированных лицах: аффилированных лиц нет.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО «КСМАО» утверждена приказом генерального директора Колеватых М. Б. от 30.12.2018 № 19.

Учет основных средств (далее - ОС).

Стоимость активов, которые учитываются в составе ОС составляет не менее 40000 рублей за единицу. В организации применяется линейный метод амортизации. Общество не осуществляет переоценку объектов ОС.

Оценка материалов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Расходы по доставке материалов включаются в их стоимость. Транспортно - заготовительные расходы Общества принимаются к учету путем непосредственного прямого включения их в фактическую стоимость материалов.

Выручка от оказания услуг

Выручка от оказания услуг отражается по методу начисления, признается в том отчетном периоде, в котором организация передала права собственности за оказанные услуги другому лицу. Датой признания выручки от оказания услуг считается последнее число каждого месяца.

Выручка от продажи услуг за 2020 год составила: 12599 тыс. руб.

Расходы, связанные с оказанием услуг

Расходы, связанные с оказанием услуг признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени оплаты (метод начисления).

Расходы, связанные с оказанием услуг, отражаются по дебету счета 20 "Основное производство". К ним относятся:

- материальные затраты;
- расходы на оплату труда,
- суммы начисленной амортизации по основным средствам;
- прочие расходы.

Расходы, связанные с оказанием услуг за 2020 год составили: 13252 тыс. руб.

Финансовый результат от продажи услуг составил: -653 тыс. руб.

Прочие доходы

Сумма прочих доходов составила: 711 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов составила: 3091 тыс. руб.

Финансовый результат деятельности Общества за 2020 год составил: -3033 тыс. руб.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 5%.

Информация о совместной деятельности.

ЗАО «КСМАО» не участвует в совместной деятельности.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Условных обязательств, условных активов по состоянию на 31.12.2020 г. нет.

В отчетном периоде 2020 года судебных разбирательств не имеется.

Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство ЗАО «КСМАО» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами ЗАО «КСМАО» в течение 2020 года являются:

1. Акционер – Колеватых М.Б.
2. Генеральный директор – Колеватых М.Б.

Со связанными сторонами в периоде 2020 года осуществляются следующие хозяйственные операции: Выдача заработной платы.

Информация о работе в период распространения коронавирусной инфекции.

В отчетном периоде 2020 года в связи с распространением новой коронавирусной инфекции 20% арендаторов были предоставлены скидки по арендной плате от 1 месяца до 5 месяцев. Сумма упущенной выгоды составила 427600 рублей. Два арендатора частично отказались от арендуемых площадей на сумму 46300 рублей в месяц.

Генеральный директор ЗАО «КСМАО»



Колеватых М.Б.