Пояснительная записка

к Бухгалтерской отчетности ЗАО «Проспект» за 2020 год

I.Общая информация

1) ЗАО «Проспект» зарегистрировано: Свидетельство № Р-20750.17 выдано Государственной регистрационной палатой при МЮ РФ 17.06.2002г. ОГРН 1037835037240, ИНН 7816206295.
2) Единственным акционером ЗАО «Проспект» является гражданин России, его доля в уставном капитале – 100%.
3) Юридический адрес: 192007, г. Санкт-Петербург, ул. Курская, д. 27, лит. В, пом.14Н.
4) Уставный капитал общества составляет 7 043 805 (Семь миллионов сорок три тысячи восемьсот пять рублей). Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.
5) Основным видом деятельности является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.
6) Численность работающих в ЗАО «Проспект» на 31.12.2020 года - 4 человека (в том числе 2 человека по совместительству).
7) Должностные лица ответственные за подготовку, составление и достоверность годовой бухгалтерской отчётности: Генеральный директор Костюков А.Ю., Главный бухгалтер Кузнецова Е.Н.

II.Учетная политика

1) Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

2) Учет доходов. Доходы признаются по мере предъявления покупателям расчетных документов за оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Организация признает получаемые доходы от сданных в аренду основных средств поступлениями от обычных видов деятельности.

3) Кроме того, в составе Доходов отражаются платежи от арендатора за потребленные им услуги ресурсоснабжающих организаций по снабжению объекта аренды водой, тепловой энергией и электроэнергией.

4) Учет основных средств. В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в течение срока, превышающего 12 месяцев. Материальные ценности, предназначенные для использования в течение срока продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в полной сумме на затраты при вводе в эксплуатацию.

5) Учет материальных запасов. Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

6) Начисление и выплата дивидендов производится по решению акционера.

7) Налоговый учет. С 01.01.2019 организация применяет УСНО (упрощенную систему налогообложения) с объектом налогообложения «ДОХОДЫ». Доходы признаются кассовым методом (с учетом положений статьи 346.15, статьи 346.17 НК РФ).

   Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде, при этом после окончания года Книга пронумеровывается и прошнуровывается с указанием числа содержащихся в ней страниц, что подтверждается подписью руководителя и печатью организации.

   Налог на имущество в 2020 году не начислялся (в 2020 году организация не попала в Перечень организаций, недвижимое имущество которых облагается исходя из кадастровой стоимости).

   Организация представляет в налоговые органы данные как на бумажных носителях (в частности, НД по земельному налогу в МИФНС №23 по Санкт-Петербургу), так и электронно.

III. Дополнительная финансовая информация

Отчет о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2020 г.:

1) Выручка составила 35 423 тыс. рублей.
2) Себестоимость оказанных услуг (амортизация основных средств) составила 8078 тыс. рублей.
3) Управленческие расходы составили 2273 тыс. рублей.
4) Прочие расходы составили 310 тыс. рублей.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 г.:

5) В собственности организации находится недвижимое имущество (в том числе земельный участок стоимостью 551 059,93 руб.) и коммуникации, находящиеся по адресу: 196084, г. Санкт-Петербург, ул. Коли Томчака, д. 9, лит. А, пом. 3-21Н.
6) Остаточная балансовая стоимость основных средств на 31.12.2020 г. - 11435 тыс. рублей. Переоценка недвижимости не производилась.

7) **Дебиторская** задолженность на 31.12.2020 г. составляет, **рублей**:

ТФОМС Санкт-Петербурга (коммунальные платежи за декабрь 2020 г.)	104 367
ЗАО «СВ-Сити» обеспечительный платеж за аренду офиса	18 673
ООО «Такском» аванс за доступ к Системе ЭДО за 2021 г.	4 340
АО «Петербургская сбытовая компания» аванс за электроэнергию	134 457
ООО «АЛЬЯНС» аванс за ремонт здания	141 630
ЗАО «Проминком» аванс за электроэнергию	272 766
ИТОГО дебиторская задолженность **краткосрочная**	**676 233**

8) Уставный капитал составляет 7 043 805 рублей.

9) Добавочный капитал (курсовые разницы, возникшие при оплате Уставного капитала в долларах США) составляет 201 648 рублей.

10) Резервный капитал на 31.12.2020 г. составляет 352 190 рублей.

11) **Кредиторская** задолженность на 31.12.2020 г. составляет, **рублей**:

ГУП "Водоканал СПб" (водопотребление)	13 160
ГУП "ТЭК СПб" (тепловая энергия)	190 389
Задолженность по оплате Единого налога по УСНО за 4 кв. 2020 г.	544 971
Задолженность по оплате Земельного налога за 4 квартал 2020 г.	80 904
ИТОГО кредиторская задолженность **краткосрочная**	**829 424**

Генеральный директор ЗАО «Проспект» _____ / А.Ю.Костюков/ 27.02.2021.

Закрытое акционерное общество "Проспект" Санкт-Петербург