Общество с ограниченной ответственностью «Кастор-С»

ОКПО 02901753, ОГРН 1167847247985,
ИНН/КПП 7810444039/781001001
196066, Санкт-Петербург,
ул. Гастелло, дом 9, литер А,
офис ПОМ/КОМН ЧАСТЬ 17-Н / 3
тел. +7(812) 425-49-60

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ООО «КАСТОР-С»

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 год

Местонахождение организации:
***Адрес, указанный в учредительных документах*:** *196066, Санкт-Петербург г, Гастелло ул, дом 9, литер А, офис ПОМ/КОМН ЧАСТЬ 17-Н / 3*
***Адрес фактический*:** *196140 г. Санкт-Петербург, поселок Шушары, Пулковское, ул. Кокколевская, д. 1, литер А*

ИНН 7810444039
КПП 781001001

Директор Степанов Сергей Анатольевич _____
ИНН 781421628240 **(подпись)**

Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

Общество с ограниченной ответственностью «Кастор-С», ОГРН 1167847247985 от 06 июня 2016 года, Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу на бланке серия 78 № 009514989, ИНН 7810444039, КПП 781001001, Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения (Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 23 по Санкт-Петербургу), выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 06 июня 2016 года на бланке серии 78 № 009514990.

Основным видом деятельности общества является:

строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и составляет 10 000 рублей.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Органом управления ООО «Кастор-С» является Директор (единоличный исполнительный орган) – Степанов Сергей Анатольевич.

Среднесписочная численность общества в 2020 году составила 44 человек.

СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

Бенефициарный владелец – Денисов Андрей Петрович

Контактная информация: адрес - 115580, Москва, Ореховый бульвар, д. 51, корпус 1, кв 376. ИНН 772647305367

Является единственным участником общества (доля участия 100%)

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручкой общества является реализация строительно-монтажных работ в размере, установленном договорами.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Применяется журнально-ордерная форма учета с использованием сетевой информационной программы 1С Предприятие 8.3. и 1С Зарплата 8.3

Учетная политика по бухгалтерскому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету основных средств и доходных вложений в материальные ценности вести в соответствии с ПБУ

6/01. Акты, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался.

Расчеты по налогу на прибыль. Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Общество применяет ПБУ 18 (приказ МФ РФ от 19.11.02 №114 Н)

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ тыс. рублей (без НДС)

Финансовый показатель	**2020 г**	**2019 г**	Динамика
Выручка от продаж	697 441	1 445 905	- 748 464
Себестоимость	(647 590)	(1 319 943)	- 672 353
Валовая прибыль	**49 851**	**125 962**	**-76 084**
Управленческие расходы	**(46 333)**	**(46 935)**	**-602**
Прибыль (убыток) от продаж	**3 518**	**79 027**	**-75 509**
Проценты к получению	4 267	4 199	+ 68
Прочие доходы	60	11 465	-11 405
Прочие расходы	(387)	(12 399)	-12 012
Прибыль до налогообложения	**7 458**	**82 292**	**- 74 834**
Налог на прибыль	(1 494)	(16 864)	- 15 370
Чистая прибыль (убыток)	**5 964**	**65 404**	**- 59 440**

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг в 2020 году составила 697 441 тыс. руб. что ниже показателей прошлого года на 748 464 тыс. руб. Это связано с введением начиная с марта 2020 года на территории Санкт-Петербурга режима повышенной готовности, в целях противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19). Комплекс введенных ограничительных мер и запретов, затронули строительную отрасль и привел к фактической остановке деятельности на строительных объектах и связанных с ней бизнеспроцессов, что привело к существенному уменьшению объемов выполняемых обществом работ.

Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг составила 647 590 тыс. руб., что ниже показателей прошлого года на 672 353 тыс. руб.

По бухгалтерскому учету прибыль до налогообложения сложилась в сумме 5 964 тыс. руб., что ниже показателя прошлого года на 59 440 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.20 г. составляет 768 тыс. руб. Амортизация основных средств составляет на 31.12.20 г. 3 158 тыс. руб. Метод начисления амортизации – линейный (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете). Амортизация начисляется за период с января по декабрь, то есть – по мере приема на баланс основных средств).

Переоценка основных средств не производится.

На основании Приказа № 36 от 20 декабря 2020г, в связи с завершением финансового года, проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей и финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2020.

Для проведения инвентаризации назначена инвентаризационная комиссия. Инвентаризация проведена в разрезе материально-ответственных лиц, по местам нахождения ценностей. Инвентаризацией не выявлены излишки и недостачи. Дебиторская и кредиторская задолженности являются подтвержденными и не просроченными.

Дебиторская и кредиторская задолженность документально подтверждена. Дебиторская и кредиторская задолженность представлена в расшифрованном виде в приложения № 1 и № 2.

Налоги и сборы в бюджет перечислены в полном объеме.

Налог по НДС	15 219 тыс.руб.
Налог на прибыль	2 786 тыс. руб
Страховые взносы	10 056 тыс.руб.

Для осуществления текущей деятельности не привлекались денежные средства посредством заключения договоров займа.

Нераспределенная прибыль организации за отчетный период составила 5 964 тыс. рублей. За отчетный период дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Расчетный счета:

р/счет № 40702810155000013371
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
к/счет 30101810500000000653
БИК 044030653
р/счет № 40702810927060004172

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Для пояснений основных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представляем следующие приложения:

-Приложение № 1 - пояснения к строке (код) 1230 бухгалтерского баланса.
-Приложение № 2- пояснения к строке (код) 1520 бухгалтерского баланса.
-Приложение № 3- пояснения к строке (код) 1150 бухгалтерского баланса.

Директор Степанов С.А

Главный бухгалтер Дроздова О.В

Приложение № 1

Расшифровка Дебиторской задолженности 31 декабря 2020 года ООО "Кастор-С" (строка 1230 бухгалтерского баланса)

№ счета по плану счетов	Сумма, тыс.руб.	Расшифровка
60 (Расчеты с поставщиками)	83 369	**Крупнейшие поставщики:** 11 000 ООО "КМ-Строй", 10 000-ООО "МАСТЕРСТРОЙ" , 14 341- ООО "ОДИН", 39 999- ООО"УНИВЕРСАЛ-СТРОЙ" 7 384- ООО "Центр развития"
62 (Расчет.с покупател. и зак.)	226 848	ООО Ресурс-ИНТ
69 (Налоги и сборы)	469	социальное страхование
76 (Разн.дебиторы, кредиторы)	7 430	7 405-ООО "Центр развития"- проценты по предоставленным займам, 35-штрафные санкции
Итого	**318 116**	

Директор **Степанов С.А.**

Главный бухгалтер **Дроздова О.В.**

Приложение № 2

Расшифровка Кредиторской задолженности на 31 декабря 2020 года ООО "Кастор-С" (строка 1520 бухгалтерского баланса)

№ счета по плану счетов	Сумма, тыс.руб.	Расшифровка
60 (Расчеты с поставщиками)	54 744	**Крупнейшие поставщики:** 5 418-ООО "Альянс-Строй", 5 732-ООО АЛМЕТСТРОЙт", 1638-ООО "ВФ-Авер", 2 346- ООО "КСК" 1 248- ООО "Лабрадор", 2 584- ООО "МАСТЕРСТРОЙ" 839- ООО "НордФасад" 2 462- ООО "РСК Северо-Запад" 13 602-ООО "ПУЛЬСАР" 2 399- ООО "Сота-Строй" 5 748- ООО ССК Групп" 1 762- ООО "СК МОДУЛЬ-ПЛЮС" 902 ООО "Стройинвестпроект" 768- ООО"ТРАССТРОЙ ВИТРАЖ" 1 396- ООО "ХРОМИТМОНТАЖ"
62 (Расчеты с покупателями и заказчиками)	477 173	ООО "Ресурс-Инт"
68 (Налоги и сборы)	2 445	налоги (текущая)
69 (Расч.по соц.страхованию)	832	расчеты по социальному страхованию
70 (Задолженность перед персоналом)	1 768	оплата труда
71 (Расчеты с подотчетными лицами)	2	расчеты с подотчетными лицами
76 ВА (НДС с авансов выданных)	13 787	НДС с авансов выданных
Итого	**550 751**	

Директор **Степанов С.А.**

Главный бухгалтер **Дроздова О.В**

Приложение № 3

Расшифровка основных средств на 31 декабря 2020 года

ООО "Кастор-С" (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Группировка основных средств			
Наименование основного средства	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Инструмент	712 тыс. руб	671 тыс. руб	41 тыс. руб
Виброплита реверс WACKER DPU 2550, инв.№00000142			
Виброплита реверс WACKER DPU 5545, инв.№00000143			
Вибротрамбовка WACKER BS 60-4S, инв.№00000146			
Резчик бензиновый ручной STIHL TS800, инв.№00000141			
Вид (группа) ОС: Офисное оборудование	2 712 тыс. руб	2 314 тыс. руб	398 тыс. руб
КМА Canon IR ADV C2220i, инв.№00000003			
Коммутатор NETGER1, инв.№00000004			
Коммутатор NETGER2, инв.№00000005			
Компьютерная станция №1, инв.№00000001			
Компьютерная станция №10, инв.№00000128			
Компьютерная станция №11, инв.№00000129			
Компьютерная станция №12, инв.№00000130			
Компьютерная станция №13, инв.№00000156			
Компьютерная станция №14, инв.№00000157			
Компьютерная станция №15, инв.№00000159			
Компьютерная станция №16, инв.№00000187			
Компьютерная станция №17, инв.№00000188			
Компьютерная станция №8, инв.№00000126			
Компьютерная станция №9, инв.№00000127			
МФУ HP Color LaserJet Ent flow M880z, инв.№00000012			
Ноутбук HP ZBook17 G3, инв.№00000158			
ПК Asus G30AK(G30AK-RU011S), инв.№00000006			
Принтер HP LJ CP4025dn(CC490A), инв.№00000007			
Сварочный аппарат для сварки э/св муфт, инв.№00000148			
Сервер 4U Procase EB400-B-0, инв.№00000010			
ТВ система Camera 8030 color, инв.№00000149			
Телекоммуникационная стойка, инв.№00000008			
Архив -4 этаж (8 шкафов), инв.№00000179			
Комплект стульев в каб. руководителя(бежевый цвет), инв.№00000134			
Кухня 2100*2000 МДФ 4эт., инв.№00000016			
Мебель руководителя, инв.№00000011			
Рабочее место Бритцева К, инв.№00000153			
Стойка Ресепшн 4000*42000, инв.№00000025			
Вид (группа) ОС: Сооружения	502 тыс. руб	173 тыс. руб	329 тыс. руб
Офисный модуль Containex 6.0*2.5 2800 h, инв.№00000184			
Офисный модуль Containex 6.0*2.5 2800 h, инв.№00000185			
Итого:	3926 тыс.руб	3158 тыс.руб	768 тыс . Руб

Директор **Степанов С.А.**

Главный бухгалтер **Дроздова О.В.**