

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «ГарантПромСтрой»

за 2020 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ГарантПромСтрой» (ООО "ГарантПромСтрой")
Юридический и фактический адрес	125124, г.Москва, 1-я Ямского Поля ул., д.17 корп.14, этаж 2, ком.9, пом. VI
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Строительство жилых и нежилых зданий
Среднесписочная численность, человек	1

Уставный капитал Общества составляет: 10 000 рублей.

Участником Общества является Краснопольская Анжелика Курбановна, доля участия 100%.

Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет. Обособленных подразделений и филиалов нет.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена Приказом № 1-УП от 30 декабря 2019 года.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, оказывающие влияние на показатели бухгалтерской отчетности:

- стоимость основных средств (свыше 40000 рублей) погашается путем начисления амортизации линейным способом по группам в пределах сроков эксплуатации в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 с изменениями и дополнениями;
- материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- оценка незавершенного производства производится в разрезе полученной выручки по соответствующим договорам основной деятельности;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
- общехозяйственные (управленческие) расходы учитываются в качестве условно-постоянных, и относятся по итогам отчетного периода на счет реализации;
- учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ

3.1. Органы управления Общества: общее собрание участников; единоличный исполнительный орган Общества: генеральный директор.

3.2. Структура и состав управления: общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган: Керимова Алёна Фикратовна - генеральный директор.

3.3. В 2020 году состав участников Общества не менялся, изменений Уставного капитала не происходило.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

4.1. *Нематериальные активы.* Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

4.2. *Основные средства.* Основные средства в Обществе отсутствуют.

4.3. *Запасы.* Стоимость запасов на 31.12.2020 составляет 8 тыс.руб.

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе- стоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	за 2020г.	8	-	15 775	(15 775)	-	8	-
	за 2019г.	8	-	3 347	(3 347)	-	8	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020г.	8	-	-	-	-	8	-
	за 2019г.	8	-	3	(3)	-	8	-
Готовая продукция	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020г.	-	-	15 775	(15 775)	-	-	-
	за 2019г.	-	-	3 344	(3 344)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

5. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В середине 2020 года Общество начало развивать новый вид деятельности: строительство и реконструкция. Были заключены первые договора, где Общество выступает генеральным подрядчиком.

Выручка от строительно-монтажных работ (стр.2110 Отчет о финансовых результатах) за 2020 год составила 16 593 тыс. руб.

Себестоимость продаж (стр. 2120 Отчет о финансовых результатах) за 2020 год составила 15 775 тыс.руб.

Управленческие расходы за 2020 год составили 2 794 тыс. руб.

Общество учитывает общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

Расшифровка затрат в сравнении с 2019 годом, тыс. руб.:

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	-	3
Расходы на оплату труда	604	513
Отчисления на социальные нужды	133	159
Амортизация	-	-
Прочие затраты	17 832	12 313
Итого по элементам	18 569	12 988
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 569	12 988

Проценты к получению (стр. 2320 Отчет о финансовых результатах) за 2020 год составили 7 506 тыс. руб.

Проценты к уплате (стр. 2330 Отчет о финансовых результатах) за 2020 год составили 2 013 тыс. руб.

Прочие доходы (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) за 2020 год составили 10 тыс. руб.

Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах) за 2020 год составили 1 271 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2020 год составила 2 256 тыс. руб., что в два раза выше чем в 2019 году.

Чистая прибыль по итогам 2020 года составила 1 410 тыс. руб.

В 2020 году дивиденды участникам Общества не начислялись и не выплачивались.

6. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В течении 2020 года Общество привлекло заемных средств в виде долгосрочных займов полученных на сумму 59 300 тыс.руб. На 31.12.2020 у Общества кредиторская задолженность по долгосрочным займам составляет 59 300 тыс.руб.

На 31.12.2020 года сумма выданных займов (дебиторская задолженность) с целью получения процентов составляет 90 450 тыс.руб.

Наличие и движение финансовых вложений:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2020г.	34 000	-	60 150	(3 700)	-	-	90 450	-
	за 2019г.	4 000	-	30 000	-	-	-	34 000	-
в том числе:									
Предоставленные займы	за 2020г.	34 000	-	60 150	(3 700)	-	-	90 450	-
	за 2019г.	4 000	-	30 000	-	-	-	34 000	-
Финансовых вложений - итого	за 2020г.	34 000	-	60 150	(3 700)	-	-	90 450	-
	за 2019г.	4 000	-	30 000	-	-	-	34 000	-

7. РАСШИФРОВКА ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	Восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	30 390	-	13 069	-	(2 655)	(115)	-	40 689	-
	за 2019г.	20 226	-	10 668	-	(504)	-	-	30 390	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	21 129	-	4 276	-	(8)	(18)	-	25 379	-
	за 2019г.	18 617	-	2 803	-	(291)	-	-	21 129	-
Авансы выданные	за 2020г.	734	-	1 680	-	(623)	(97)	-	1 694	-
	за 2019г.	168	-	569	-	(2)	-	-	734	-
Прочая	за 2020г.	8 527	-	7 113	-	(2 024)	-	-	13 616	-
	за 2019г.	1 441	-	7 296	-	(210)	-	-	8 527	-
Итого	за 2020г.	30 390	-	13 069	-	(2 655)	(115)	-	40 689	-
	за 2019г.	20 226	-	10 668	-	(504)	-	-	30 390	-

По состоянию на 31.12.2020 года резерв по сомнительной дебиторской задолженности не создавался, так как в Обществе отсутствует задолженность признаваемая сомнительной на основании данных инвентаризации расчетов. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность за реализованные Обществом товары (работы, услуги) и иные активы Общества, которая: не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	59 300	-	-	-	-	59 300
	за 2019г.	6 281	-	-	-	-	(6 281)	-
в том числе: кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	-	59 300	-	-	-	-	59 300
	за 2019г.	6 281	-	-	-	-	(6 281)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	18 045	10 300	2 013	(7 329)	(9)	-	23 020
	за 2019г.	28 701	8 350	400	(25 687)	-	6 281	18 045
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	10 459	4 068	-	(175)	-	-	14 352
	за 2019г.	4 934	8 315	-	(2 790)	-	-	10 459
авансы полученные	за 2020г.	1	1 706	-	-	-	-	1 707
	за 2019г.	8 305	1	-	(8 305)	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	47	157	-	(89)	-	-	115
	за 2019г.	7 064	-	-	(7 017)	-	-	47
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	6 877	-	2 013	(7 039)	-	-	1 851
	за 2019г.	196	-	400	-	-	6 281	6 877
прочая	за 2020г.	661	4 369	-	(26)	(9)	-	4 995
	за 2019г.	8 202	34	-	(7 575)	-	-	661
Итого	за 2020г.	18 045	69 600	2 013	(7 329)	(9)	X	82 320
	за 2019г.	34 982	8 350	400	(25 687)	-	X	18 045

8. СВЕДЕНИЯ О ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВАХ НА СЧЕТАХ

У Общества открыт расчетный счет в банке (стр. 1250 Бухгалтерского баланса):

Банк	Остаток на конец периода, тыс.руб.
АО "НК Банк" г.Москва	1 523

