

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО Специализированный застройщик "Унихаус" за 2020 год.

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Унихаус»

На русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Унихаус»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО Специализированный застройщик «Унихаус»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 450077, РБ, г. Уфа, ул. Октябрьской Революции, дом 31А, офис 15

Место нахождения: 450077, РБ, г. Уфа, ул. Октябрьской Революции, дом 31А, офис 15

Почтовый адрес: 450077, РБ, г. Уфа, ул. Октябрьской Революции, дом 31А, офис 15

Телефон: +7 (347) 2464052

Сведения об образовании юридического лица:

ООО Специализированный застройщик «Унихаус» создано в соответствии с законодательством Российской Федерации на основании Решения учредителя №1 от 11.04.2019г.

ООО Специализированный застройщик «Унихаус» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 17.04.2019г., основной государственный регистрационный номер 1100280026860

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0274945910

Код причины постановки на учет (КПП): 027401001

Единственным участником Общества ООО Специализированный застройщик «Унихаус» является Иксанов Ирек Римович - резидент РФ. Конечным бенефициарным владельцем ООО Специализированный застройщик «Унихаус» является гражданин России Иксанов Ирек Римович, ИНН 027505454259, паспортные данные 8016 399327 выдан отделением УФМС по РБ в Уфимском районе 02.08.2016г, доля которого составляет 100%.

Правовое положение ООО Специализированный застройщик «Унихаус», порядок реорганизации и ликвидации, определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО Специализированный застройщик «Унихаус» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал ООО Специализированный застройщик «Унихаус» составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Уставный капитал ООО Специализированный застройщик «Унихаус» оплачен полностью.

Основным видом деятельности в 2020 году является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД №71.12.2).

ООО Специализированный застройщик «Унихаус» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО Специализированный застройщик «Унихаус» составила:

на 31.12.2020г. - 1 человек.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор, назначаемый единственным участником.

Генеральный директор руководит текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, которые не отнесены Уставом и законом к компетенции единственного участника Общества.

Генеральный Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом Общества. Иксанов И.Р. избран генеральным директором Общества на основании Решения единственного учредителя Общества № 1 от 11.04.2019г.

Бухгалтерская отчетность ООО Специализированный застройщик "Унихаус" за 2020г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет (5 853) тыс. руб.

2. Информация о связанных сторонах.

В 2020г. операций со связанными сторонами Обществом не осуществлялось (п.10,11 ПБУ 11/2008).

3. Основные положения применяемой учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с:

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н);
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н);
- Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н);
- Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
и действует с 17.04.2019 года.

а. Учет основных средств.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования свыше 12 месяцев, стоимость объекта превышает 40 000 руб., не предполагается последующая перепродажа данного объекта.

б. Учет материально-производственных запасов

Активы, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной

фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

с. Порядок признания выручки

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

d. Порядок признания управленческих расходов

Расходы, связанные с содержанием застройщика учитываются на счете 20.01 в составе затрат на строительство объекта.

e. Оценочные резервы

Организация формирует оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков.

4. Займы и кредиты.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам.
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Задолженность по долгосрочным займам, привлеченным на пополнение оборотных средств Общества составила 528 тыс. руб.

Контрагенты	Сумма, руб.
Договоры	
Первый трест ГК	528 000,00
Договор займа от 14.02.2020г	528 000,00
Итого:	528 000,00

Задолженность по краткосрочным займам и процентам по ним, привлеченным на пополнение оборотных средств Общества, составила 15 тыс. руб.

Контрагенты	Сумма, руб.
Договоры	
Первый трест ГК	15 180,87
Договор займа от 14.02.2020г	15 180,97
Итого:	15 180,97

5. Дебиторская и кредиторская задолженности.

Дебиторская задолженность по строке 1230 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. составила 135 211 тыс. руб. в том числе:

- Расчеты с бюджетом – 11 тыс. руб.

- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 135 200 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по строке 1520 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. составила 123 734 тыс. руб. в том числе:

- Расчеты с поставщиками, подрядчиками, прочими контрагентами – 98 734 тыс. руб.;
- Расчеты по вексям выданным – 25 000 тыс. руб.

6. Выручка.

Выручка за 2020 год отсутствует.

7. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов в 2020г. составила: 135 172 тыс. руб.

- Доходы от аренды земельного участка – 50 тыс. руб.
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам – 10 тыс. руб.
- Прочие внереализационные доходы – 167 тыс. руб.
- Реализация зданий – 274 тыс. руб.
- Реализация земельных участков – 134 671 тыс. руб.

8. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов в 2020г. составила: 137 221 тыс. руб.

- Расходы на услуги банков – 36 тыс. руб.
- Проценты по займам полученным – 15 тыс. руб.
- Прочие внереализационные доходы – 167 тыс. руб.
- Реализация зданий – 274 тыс. руб.
- Реализация земельных участков – 131 671 тыс. руб.

Не принимаемые Прочие внереализационные доходы (расходы) – 5 058 тыс. руб.

9. Управленческие расходы.

Сумма управленческих расходов в 2020г. составила 4 197 тыс. руб.

- Осуществление технического надзора и строительного контроля – 1 718 тыс. руб.
- Аренда помещения – 60 тыс. руб.

- Аудиторские услуги – 35 тыс. руб.
- Зарплата – 293 тыс. руб.
- Услуги аутсорсинга – 2 000 тыс. руб.
- Права использования СБИС, прочие информационные услуги – 2 тыс. руб.
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ – 1 тыс. руб.
- Страховые взносы – 88 тыс. руб.

10. Вклады в имущество.

30.05.2019г Учредителем был осуществлен денежный вклад в имущество без увеличения уставного капитала в размере 140 тыс. руб., учитываемый на счете 83.09.

11. Информация о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили. Неоконченные суды на 31.12.2020г. отсутствуют. Решение о выплате дивидендов за 2020г. не принималось.

12. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от среднего значения пяти показателей отчетности за отчетный год, в котором допущена ошибка.

1. Баланс:

- по строке 1260 "Прочие оборотные активы";
- по строке 1230 "Дебиторская задолженность";
- по строке 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)";

2. Отчет о финансовых результатах:

- по строке 2110 "Выручка";
- по строке 2400 "Чистая прибыль (убыток)".

Генеральный директор



Иксанов И.Р.