

Пояснение к бухгалтерскому балансу ООО «Студия Камня»

за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Студия Камня» зарегистрировано ИФНС по Калининскому району г. Челябинска 27 ноября 2009 года. (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 74 №005495364 ОГРН 1097447016700; Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 74 №005494273 выдано ИФНС по Калининскому району г. Челябинска 27 ноября 2009 года. ИНН 7447163713), зарегистрировано по юридическому адресу: 454106, г. Челябинск, ул. Отрадная, 25.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации 240 000 (Двести сорок тысяч) рублей, оплачен полностью. Увеличение уставного капитала – 09 октября 2020 г.
2. Количество учредителей: два физических лица
 - Билан Юрий Константинович, доля в УК 95% (228 000 руб.), является учредителем с 09.10.2020года.
 - Билан Константин Юрьевич, доля в УК 5% (12 000 руб.)
3. Основной вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2 , дополнительный – торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ОКВЭД 46.73.6
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 6 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
6. Система налогообложения – упрощенная с объектом налогообложения: доходы, уменьшенные на величину расходов.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Студия Камня» для целей бухгалтерского и налогового учета с 2016 года утверждена приказом директора №15/10 от 30.12.2015г. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации способом по сумме чисел лет срока полезного использования. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Списание товара при его наличии производится по способу ФИФО (по стоимости первых по времени приобретения товаров). Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах.

- Билан Юрий Константинович, доля собственности в УК 95% (228 000 руб.)
- Билан Константин Юрьевич, доля собственности в УК 5% (12 000 руб.)

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 09.10.2020г. по решению единственного участника Билана Константина Юрьевича увеличен размер Уставного капитала путем дополнительного вноса нового участника Билана Юрия Константиновича.
- Получены заемные средства от Билана Константина Юрьевича в сумме: 5 200 000 рублей.
- Права требования задолженности ООО «Студия Камня» перед Биланом Константином Юрьевичем в сумме 21 936 415,69 рублей переданы Билану Юрию Константиновичу по договору уступки прав требования от 14.10.2020г.

4. Информация о связанных лицах и операциях между ними

В отчетном году со связанными сторонами проводились следующие операции

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01						
ООО "Сервис" Частичная оплата по договору купли-продажи имущества №1СК от 26.12.2014г.	50 295 328,60			5 920 000,00	44 375 328,60	
ИП Билан Константин Юрьевич Реализация товаров	24 020 992,00			9 325 478,00	14 695 514,00	

5. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «Студия Камня» составила:

- по основному виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом» - 6 065 000 рублей;
- прочие доходы: 2 125 000 рублей (вознаграждение за отсрочку платежей по товарным кредитам 2015года).

Затраты на реализацию услуг всего 13 641 0000 рублей, в том числе:

- амортизация основных средств: 7 169 000 рублей;
- фонд оплаты труда: 1 613 000 рублей;
- отчисления на социальные нужды: 400 000 рублей;
- налоги: 219 000 рублей;
- материальные расходы: 870 000 рублей;
- коммунальные платежи и расходы на содержание ОС: 3 370 000 рублей;
- прочие расходы всего: 3 096 000 рублей, в том числе проценты по кредитам СБ: 2 602 000 рублей.

Убыток за 2020г в сумме 9 414 456 рублей покрыт за счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

6. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2020 года в организации не сформированы резервы по сомнительной дебиторской задолженности контрагентов и на выплату отпусков.

Резерв по снижению стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ (природный камень) не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 г. по организации составила 61 612 рублей (оплата за декабрь 2020г. по сроку: 12.01.2021г.) Списочная численность работников (управленческий персонал) на 31.12.2020г. – 6 человек (в том числе 1 внешний совместитель). Среднемесячная зарплата – 26 883 руб.

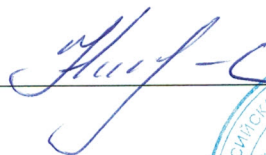
8. Прочая информация

Информации о событиях после отчетной даты, подлежащей отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/97, утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в Обществе нет.

Общество намерено непрерывно продолжать деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

В течение 2020 г. Общество не имело существенных или чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности, равно как и вновь зарегистрированных крупных сделок в 2020 году.

Директор ООО «Студия Камня» _____



С.А. Никольцев

« ____ » _____ 2021г.

