



191025, г. Санкт-Петербург, Дмитровский
переулок, дом 15, литера А, помещение 1-Н,
тел. (812) 412-69-56, ОГРН: 1187847304677
ИНН/КПП: 7811711713/784001001

Письменные пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КОМФОРТ»

за 2020г.

1. Информация об организации.

Юридический адрес организации: 191025, г. Санкт-Петербург, Дмитровский переулок, дом 15, литера А, помещение 1-Н.

Основные виды деятельности: аренда и управление собственным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность работников за 2020г. - 1 человек.
Руководитель: генеральный директор Виролайнен Алексей Олегович.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета. Информация об отдельных активах и обязательствах.

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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Учет материальных активов и основных средств:

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Организация использует право учета активов, соответствующих условиям, указанным в ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей (малоценных объектов) в составе материально-производственных запасов с организацией надлежащего контроля за их движением.

Порядок начисления амортизации основных средств: линейный способ, амортизация по которому начисляется равными долями исходя из его первоначальной (восстановительной) стоимости и срока его полезного использования.

Организация не проводит переоценку основных средств.

Срок полезного использования определяется в момент принятия объекта к учету, исходя из срока полезного использования, установленного для соответствующей амортизационной группы Постановлением Правительства РФ от 1.01.2002г. № 1. (с зачетом срока полезного использования объекта у предыдущих собственников).

Оценка материально-производственных запасов производится в денежном выражении, МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по их фактической себестоимости. При отпуске в производство, реализации и ином выбытии МПЗ отражаются в бухгалтерском учете по средне-взвешенной себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Порядок признания общехозяйственных затрат:

«Общехозяйственные расходы» - это затраты, непосредственно направленные на нужды управления. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме на счет 90 «Продажи».

Резервы:

Организация создает резервы на выплату отпусков и сомнительных долгов.

Резерв по сомнительным долгам создается в конце года по данным бухгалтерского учета статистическим способом, путем определения доли списанных безнадежных долгов к оборотам по дебету счетов 60.62.76 по итогу двух последних лет.

Резерв на оплату предстоящих отпусков (Оценочные обязательства ПБУ8/2010) формируется ежемесячно из расчета 9% от расходов на оплату труда и страховых взносов текущего месяца. В конце года резерв пересматривается и определяется по результатам инвентаризации исходя из количества неиспользованных дней отпуска на 31 декабря, среднедневного заработка, с учетом страховых взносов.

3. Информация о доходах и расходах.

В текущем году организация осуществляла инвестирование в капитальный ремонт здания, расположенного по адресу: 191025, г. Санкт-Петербург, Дмитровский переулок, дом 15. Деятельность по сдаче в аренду помещений планируется вести в 2021г.

Информация по займам полученным:

Организация привлекла для пополнения оборотных средств долгосрочные займы от аффилированных лиц.

4. События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности.

Событий после отчетной даты не было. Организация не планирует в будущем менять направление деятельности, так же отсутствует намерение в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

5. Раскрытие информации о связанных сторонах

Аффилированными лицами организации являются:

- генеральный директор Виролайнен Алексей Олегович является учредителем организации. Так же для пополнения оборотных средств организации Виролайненом А.О. были предоставлены беспроцентные займы в сумме 140 млн.руб.

- ООО «СБС-СЕРВИС» ИНН 4703057470 – т.к. Виролайнен Алексей Олегович является единственным учредителем и генеральным директором данного общества. Для пополнения оборотных средств организации ООО «СБС-СЕРВИС» предоставил беспроцентные займы в сумме 2 млн.руб.

- ООО «Навигатор-СБС» ИНН 7825466405 – т.к. Виролайнен Алексей Олегович является учредителем данного общества. ООО «Навигатор-СБС» выступает генеральным подрядчиком по договору подряда: капитальный ремонт здания по адресу: г. Санкт-Петербург, Дмитровский переулок, дом 15, в отчетном году им выполнены работы на сумму 22 377 тыс.руб и предоставлены беспроцентные займы в сумме 28,5 млн.руб. Других юридических или физических лиц (связанных сторон), способных оказывать влияние на деятельность нашей организации или на деятельность которых наша организация способна оказывать влияние, нет.

Информация о размерах вознаграждений:

Организация выплатила основному управленческому персоналу вознаграждения в сумме 558 тыс.руб.

6. Прочая информация

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам

По итогу 2020 году по финансово-хозяйственной деятельности был получен убыток и чистые активы организации составили отрицательную величину 3 623 тыс.руб. Убыток объясняется тем, что организация не вела деятельность по сдаче в аренду помещений, так проводился капитальный ремонт в приобретенном здании по адресу: г. Санкт-Петербург, Дмитровский переулок, дом 15.

Планируется, что в 2021 году за счет выручки от сдачи в аренду помещений перекрыть отрицательную величину чистых активов.

7. Объявление изменения учетной политики на 2021г.

В учетную политику организации изменение не будут вноситься.

Генеральный директор

17.02.2021



А.О. Виролайнен

Главный бухгалтер
Мелина С.В.