

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СК «Пермский» за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СК «Пермский» за 2020 г., сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### Общая информация

1. Юридический адрес организации: 614002, г. Пермь, ул. Чернышевского, 28, офис 14.  
Почтовый адрес: 614002, г. Пермь, ул. Чернышевского, 28, офис 14.
2. Численность работающих Общества на 31.12.2020 г. составляет 1 человек.
3. Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составил 41 100 тыс. руб.
4. Единоличный исполнительный орган Общества – директор Раева Татьяна Владимировна.
5. Динамика важнейших экономических и финансовых показателей деятельности организации:

В 2020 г. Общество являлось застройщиком двух многоквартирных жилых домов со встроенными помещениями общественного назначения по адресу: Пермский край, Индустриальный район, г. Пермь, ул. Подводников, 80 (1,2 позиция).

Разрешение на строительство № 59-RU90303000-703-2018, выдано Департаментом градостроительства и архитектуры Администрации города Перми – 27.06.2018 г.

В 2020 г. получено Разрешение на ввод №59-RU90303000-703-2018, выдано Департаментом градостроительства и архитектуры Администрации города Перми – 23.12.2020 г., введена 1 позиция строительства, введено в эксплуатацию 11 457,30 кв.м.

Ввод в эксплуатацию 2 позиции жилого дома запланирован на IV квартал 2021 года.

В 1 квартале 2020 г. состоялась передача объектов недвижимости дольщикам многоквартирного жилого дома со встроенными помещениями общественного назначения по адресу: Пермский край, г. Пермь, Ленинский район, ул. Окулова, 29.

Разрешение на строительство № 59-RU90303000-23-2017, выдано Департаментом градостроительства и архитектуры Администрации города Перми – 18.01.2017 г.

Разрешение на ввод № 59-RU90303000-23-2017, выдано Департаментом градостроительства и архитектуры Администрации города Перми – 30.12.2019 г., введено 7 504,50 кв.м.

Так же в 4 квартале 2020 г. началась передача объектов недвижимости дольщикам многоквартирного жилого дома со встроенными помещениями общественного назначения по адресу: Пермский край, г. Пермь, Индустриальный район, ул. Подводников, 80 (1 позиция), передано 6 645,60 кв.м., остаток недвижимости для передачи на 2021 г. составил 1 098,87 кв.м.

Объем целевого финансирования по договорам участия в долевом строительстве в 2020 г. составил 717 310 тыс.руб., 2019 г. – 442 109 тыс.руб., 2018 г. – 67 260 тыс.руб.

Фактические затраты по строительству жилого дома по ул. Подводников, д.80 1 позиции в 2020 г. составили 152 885 тыс.руб., 2019 г. – 208 315 тыс.руб., 2018 г. – 21 288 тыс.руб.

Фактические затраты по строительству жилого дома по ул. Подводников, д.80 2 позиции в 2020 г. составили 147 600 тыс.руб., 2019 г. – 95 210 тыс.руб., 2018 г. – 3 509 тыс.руб.

Строительство жилого дома осуществлялось с привлечением субподрядных организаций.

Расходы на содержание застройщика Подводников 80, 1 позиция в 2020 г. составили 15 982 тыс.руб., 2019 г. – 12 700 тыс.руб., 2018 г. – 2 584 тыс.руб.

Расходы на содержание застройщика Подводников 80, 2 позиция в 2020 г. составили 22 944 тыс.руб., 2019 г. – 5 509 тыс.руб., 2018 г. – 730 тыс.руб.

6. События, произошедшие после отчетной даты (после 31.12.2020 г.) отсутствовали.

Условные обязательства и активы в 2020 г. отсутствовали.

7. В отчетном периоде затраты по охране окружающей среде не производились. Договоры с энергопотребителями не заключались, в связи с этим информация о затратах энергоресурсов отсутствует.

8. Задолженность по краткосрочным займам по состоянию на 31.12.2020 г. составила 4 023 тыс.руб., задолженность по долгосрочным займам – 541 тыс.руб.

9. В форме отчетности «Отчет о движении денежных средств» суммы по строкам отражены за вычетом возвратов по этим же операциям. Расходы на оплату труда включают: заработную плату, страховые взносы, НДФЛ. Средства от дольщиков в денежных потоках от текущих операций.

10. Формат предоставления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс.руб.

11. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	Год	На начало года		Изменения за период		На конец года	
		Дебиторская зад-ть, строка 1230 Баланса	Кредиторская зад-ть, строка 1410,1450, 1510,1520, 1550 Баланса	Поступило для дебиторской /Выбыло для кредиторской зад-сти	Выбыло для дебиторской/ Поступило для кредиторской зад-сти	Дебиторская зад-ть, строка 1230 Баланса	Кредиторская зад-сть, строка 1410,1450, 1510,1520, 1550 Баланса
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2020	45 838	143 724	789 910	640 195	84 955	33 125
	2019	8 892	112 133	603 542	598 187	45 838	143 724
Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	369	-	16 323	16 260	432	-
	2019	148	-	8 049	7 828	369	-
Займы краткосрочные	2020	-	56	1 803	5 771	-	4 023
	2019	-	13 284	13 542	313	-	56
Займы долгосрочные	2020	-	22 264	22 268	544	-	541
	2019	-	2 405	-	17 635	-	22 264
Расчеты по налогам и сборам	2020	179	73	5 468	7 128	100	1 654
	2019	303	53	538	682	179	73
Расчеты по	2020	-	7	70	69	-	5

социальному страхованию и обеспечению	2019	-	6	80	81	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	2020	-	20	284	276	-	13
	2019	-	35	282	267	-	20
Расчеты с подотчетными лицами	2020	-	89	0	15	-	104
	2019	-	17	3	75	-	89
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2020	66 193	48 860	802 086	685 764	133 655	-
	2019	29 284	-	675 303	687 255	66 193	48 860
в т.ч. задолженность участников долевого строительства	2020	60 667	48 860	771 886	669 446	114 246	-
	2019	27 746	-	664 957	680 897	60 667	48 860
Обязательства по договорам участия в долевом строительстве	2020	-	509 369	751 347	721 220	-	479 243
	2019	-	67 260	203 160	645 270	-	509 369
Резерв по сомнительным долгам	2020	-	20	1	12	-	32
	2019	-	-	-	20	-	20
<b>Итого задолженность в оценке за минусом резерва</b>	2020	<b>112 559</b>	<b>724 463</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>219 110</b>	<b>518 708</b>
	2019	<b>38 626</b>	<b>195 192</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>112 559</b>	<b>724 463</b>

## 12. Состав прочих доходов и расходов в 2020 г.

Операция	тыс. руб.	
	Доход	Расход
Госпошлина	-	29
Проценты к получению (уплате)	2 191	-
Продажа прочего имущества	8 687	11 946
Прочие доходы (расходы)	-	605
Резерв по сомнительным долгам	1	12
Налоги и сборы	-	63
Списание Дт и Кт задолженности более 3-х лет	29	8
Расходы Застройщика после ввода в эксплуатацию объекта строительства	-	1 369
<b>Итого</b>	<b>10 908</b>	<b>14 032</b>

### Основные положения учетной политики

Для целей бухгалтерского учета:

1. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом
2. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.

3. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 тыс.рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

4. Материально-производственные запасы (МПЗ) отражаются в учете по фактической себестоимости. Оценка МПЗ при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

5. Доходы и расходы признаются методом начисления.

Для целей налогового учета:

6. В налоговом учете Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения в виде доходов.

### Информация о связанных сторонах:

тыс.руб.

Перечень связанных сторон	Основание	Сумма
Раева Татьяна Владимировна Директор, учредитель	Договор займа б/н от 27.12.2017 Срок возврата 09.01.2021 г. Общество – Заемщик	1 703 начислены проценты за 2020 г. 21 967 задолженность на 31.12.2020 г., в т.ч. проценты 4 943
	Трудовой договор	276 начислено за 2020 г., в т.ч. НДФЛ 248 выплачено за 2020 г. 13 задолженность по заработной плате на 31.12.2020 г.

Директор  
03 февраля 2021 г.

Раева Т.В