

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2019 год
ООО «Светлогорскстрой»

1. Сведения о предприятии

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Светлогорскстрой».
- 1.2. Юридический адрес: 236016, г. Калининград, ул. Стекольная, д. 31-37А.
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 236016, г. Калининград, ул. Стекольная, д. 31-37А.
- 1.4. Дата государственной регистрации: 24 июня 2003 года, основной государственный регистрационный № 1033909002555.
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 12000 руб. Учредителями являются физические лица- граждане РФ. Состав учредителей:
- Карамышев Сергей Михайлович – 33,3 % уставного капитала в размере 4000 руб.,
 - Шкурко Валерий Викторович – 33,3 % уставного капитала в размере 4000 руб.
 - Бuzдык Татьяна Владимировна – 33,4% уставного капитала в размере 4000 руб.
- Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- 1.6. Директором предприятия является Шкурко Валерий Викторович.
- 1.7. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.8. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения- доходы.
- 1.9. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные федеральным законом от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости...».

2. Основные элементы учётной политики предприятия

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

- 2.1.1. Бухгалтерский учёт в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.1.2. Общество использует стандартный план счетов и типовые формы документов.
- 2.1.3. Бухгалтерский учёт на предприятии ведётся в полном объёме, в электронном виде, с применением бухгалтерской компьютерной программы «1С: Предприятие – Упрощённая система налогообложения, ред.1.3».
- 2.1.4. К основным средствам относятся объекты стоимостью более 40 тысяч рублей.
- 2.1.5. Амортизации на объекты основных средств и нематериальные активы начисляется линейным способом.
- 2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.1.7. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.
- 2.1.8. Предприятие не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- 2.1.9. Изменений учётной политики для целей бухгалтерского учёта в 2019 году по сравнению с 2018 годом не предусмотрено.

2.2. Учётная политика для целей налогового учёта.

- 2.2.1. Фирма определяет налоговую базу по Единому налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощённой системы налогообложения, по кассовому методу, т.е. по мере поступления денежных средств на расчётный счёт или в кассу или по мере погашения обязательства иным способом.
- 2.2.2. Фирма не создаёт резервы по сомнительным долгам.
- 2.2.3. Фирма не создаёт резервы предстоящих расходов и платежей.

2.2.4. Изменений учётной политики для целей налогового учёта в 2019 г. по сравнению с 2018 г. не предусмотрено.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчётный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является производство общестроительных работ, а именно выполнение функций заказчика-застройщика при долевом строительстве жилых домов.

В ноябре 2016 года получено разрешение на строительство нового объекта: «Многоквартирные жилые дома по ул.Иркутская, в г. Калининграде».

3.1.1.1. Объект «Многоквартирные жилые дома по ул.Иркутская, в г. Калининграде».

Начало строительства - ноябрь 2016 года. Окончание строительства- 28 февраля 2021 г.

Строительство объекта «Многоквартирные жилые дома осуществляется за счёт собственных средств предприятия, займов от других предприятий (ООО «ВС-Недвижимость», ООО «СКМ-Стройинвест», ООО «Хаус-Мастер», ООО «КС-Недвижимость»).

3.1.2. Прирост стоимости капитальных вложений в 2019 г. (счёт 08.3)

Объект	Тыс.руб.			
	Ост. на 01.01.2019	Прирост в 2019г.	Выбытие в 2019г.	Ост. на 01.01.2020
Ж/дома по ул. Иркутская	42161,3	8425,6	-	50586,9
Земельный участок по ул.Песочная-Новая в г.Светлогорске	43279,2		43279,2	-
Итого:	85440,5	8425,6	43279,2	50586,9

3.1.3. Кредиторская задолженность по займам полученным (счёт 66.1)

Тыс.руб.			
Ост. на 01.01.2019	Погашено в 2019г.	Получено в 2019г.	Ост. на 01.01.2020
30143,7	68,0	11,0	30086,7

3.1.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2019 составила 444689 тыс. руб., просроченная задолженность отсутствует.

3.1.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2019 составила 533387 тыс. руб., в том числе задолженность перед дольщиками 428300 тыс.руб.

3.1.6. Финансовый результат деятельности предприятия в 2019г.- убыток в сумме 40010 тыс. руб. Единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, - 311,4 тыс. руб.

3.1.7. Социальные показатели.

№№ п/п	Показатель	За 2018 г.	За 2019 г.	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	1	1	-
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	0	0	-
3	Сумма начисленных взносов в ПФР, тыс. руб.	0	0	-

3.1.8. Сведения о собственном капитале предприятия

№№ п/п	Показатель	За 2018 г.	За 2019 г.	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	13183	-26827	-40010
2	Уставный капитал, тыс. руб.	12	12	-

Директор

В.В.Шкурко

Главный бухгалтер



В.И.Максимова