

Пояснение к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2018 год

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование фирмы:

Общество с ограниченной ответственностью «Архитектурная практика».

1.2. Форма собственности: частная собственность.

1.3. Юридический адрес:

457040, Челябинская обл., г. Южноуральск, ул. Строителей, 28, помещение 2.

1.4. Фактический (почтовый) адрес:

457040, Челябинская обл., г. Южноуральск, ул. Строителей, 28, помещение 2.

1.5. Дата государственной регистрации: 18.09.2007 г.

1.6. Учредители: Клюкин Сергей Иванович.

1.7. Уставный капитал **10757 тыс. руб.**

Доля в уставном капитале оплачена полностью.

1.8. Общество владеет 98% уставного капитала ООО «Эталон-А», ИНН 7424007771.

1.9. Основным видом деятельности организации является:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

1.10. В отчетном периоде аудитором Общества является Аудиторская Консалтинговая группа «Аудит-Право», юридический адрес: 454003 г. Челябинск ул. Чичерина 42-243.

1.11. Численность работающих на отчетную дату 14 человек.

1.12. Наличие лицензий и специальных разрешений для осуществления определенных видов деятельности (СРО Строители: Свидетельство № С-030-74-0913-74-070416 от 07 апреля 2016 г. СРО проектировщики: Свидетельство № 0740.05-2010-7424784-П-123 от 26 января 2012 г.)

2. Применяемые способы учета

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется Генеральным директором. Генеральный директор обеспечивает соответствие осуществляемых хозяйственных операций законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств.

2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1.

2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

2.1.5. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000,00 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.7. При списании материалов и ином выбытии их оценка производится по стоимости единиц материалов; товаров – по средней себестоимости.

2.1.8. Оценочное обязательство отсутствует.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Применяемая система налогообложения - УСН объект «Доходы».

3. Анализ финансовых показателей деятельности организации

3.1. Выручка от реализации работ, услуг за 2018 год составила 12 234 тыс.руб. Расходы, связанные с реализацией работ, услуг составили 8 016 тыс.руб.

3.2. Прочие доходы составили 5 118 тыс.руб., прочие расходы – 4 917 тыс.руб. Налог на доходы 536 тыс.руб.

3.3. По итогам работы за 2018 год Общество получило прибыль до налогообложения в размере 4 419 тыс.руб.

3.4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 28 891 тыс.руб.: покупатели и заказчики – 1 040 тыс.руб., авансы

выданные (поставщики и подрядчики) – 5 501 тыс.руб., прочие дебиторы – 18 823 тыс.руб., расчеты по налогам и сборам – 26 тыс.руб., выданные займы – 3 500 тыс.руб.

3.5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 года составила 13 616 тыс.руб.

3.6. Кредиты 3 000 тыс.руб., займы 130 тыс.руб.

3.7. Создание резерва сомнительных долгов не производилось.

3.8. Информация об обеспечениях и обязательствах: нет.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Арендуются помещение у взаимозависимого лица.

4.2. Порядок расчетов с директором, выплата зарплаты – согласно штатному расписанию.

5. Информация о событиях после отчетной даты

Нет.

6. Информация о непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в следующем году.

7. Информация о недобросовестных действиях, способных оказать влияние на деятельность Вашей организации – нет.

8. Информация о судебных разбирательствах и претензиях

Нет.

9. Основные риски деятельности.

Правовые риски -инфляция, изменение в законодательстве о долевом строительстве.

10.Исправление ошибок: в бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период показатели статьи бухгалтерской отчетности искажены более чем на 5%.

11.Информация о разработанных правилах внутреннего контроля, в том числе об антикоррупционной направленности.

ООО «Архитектурная практика» в течение 2018 г. продолжало осуществлять строительство объекта: «Многоквартирный жилой дом по ул. Строителей, 28 в г. Южноуральске Челябинской области», расположенного по одноименному адресу. Общее количество самостоятельных частей в составе недвижимости: 54. Закрытие строительства объекта произведено 31.07.2018 г.

Также в течение 2018 г. продолжалось строительство объекта: «4-х этажный 40-ка квартирный жилой дом по ул. Мира, 27 в г. Южноуральске Челябинской области», расположенного по одноименному адресу. Общее количество самостоятельных частей в составе недвижимости: 44. Общее количество заключенных договоров на отчетную дату: 36. Срок сдачи объекта в эксплуатацию – 3 квартал 2019 г.

В октябре 2018 г. начато строительство объекта: «Многоквартирный 4-этажный жилой дом по ул. Энергетиков, 15 в г. Южноуральске Челябинской области», расположенного по одноименному адресу. Общее количество самостоятельных частей в составе недвижимости: 81. Общее количество заключенных договоров на отчетную дату: 11. Срок сдачи объекта в эксплуатацию – 4 квартал 2020 г.

Генеральный директор
ООО «Архитектурная практика»

12.03.2019 г.



С.И. Клюкин