

СТРОЙСЕРВИС-2000

ООО "Стройсервис-2000"

344022, г. Ростов-на-Дону
ул.Пушкинская, 72А, оф. 1
тел. +7 (918) 5021464

Р/с 40702810600200001662 в
ПАО КБ «Центр Инвест»
г.Ростов-на-Дону
К/с 30101810100000000762
БИК 046015762
ОКПО 79248341
ИНН/КПП 6164245184 /616401001

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Стройсервис-2000» за 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Стройсервис-2000» зарегистрировано Инспекцией Федеральной Налоговой Службы по Ленинскому району г. Ростова-на-Дону 21 февраля 2006 г.

Юридический адрес: 344022, Российская Федерация, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Пушкинская, 72А, оф.1.

Почтовый адрес: 344022, Российская Федерация, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Пушкинская, 72А, оф.1

Общество создано без ограничения срока деятельности. Предприятие является юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество имеет расчетный банковский счет для выполнения платежных операций.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором.

Численность работников по состоянию на 31.12.2020 г. составила 11 человек.

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» в отчетном периоде ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета в ООО «Стройсервис-2000» несет:

Генеральный директор ООО «Стройсервис-2000» Еременко Евгений Геннадьевич.

В 2020 году основной вид деятельности Общества - «Строительство».

Оборотные активы предприятия сформированы за счет запасов, а также за счет дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) и денежных средств. Основную долю запасов составляют «Сырье и материалы» - 3843 тыс. руб. Дебиторская задолженность по состоянию на 1 января 2020 г. составляет - 13625 тыс. руб.

Собственный капитал предприятия сформирован за счет уставного капитала. Уставный капитал Общества сформирован согласно требованиям действующего законодательства, его величина составляет 10 тыс. руб. Изменений уставного капитала в 2020 году не происходило.

Выручка от реализации за 2020 год составила – 19115 тыс. руб.(без НДС)

Себестоимость продаж за 2020 г. составила – 16238 тыс. руб., в т.ч.:

- услуги подрядных организаций – 8924 тыс. руб.
- материальные расходы – 4426 тыс. руб.
- расходы на оплату труда рабочих, занятых в процессе производства – 424 тыс. руб.
- амортизация основных средств – 2290 т.руб.
- командировочные расходы – 174 т.руб.

Управленческий расходы Общества за 2020 г. составили – 1377 тыс. руб., в т.ч.:

- аренда офиса – 12 тыс. руб.
- взносы в СРО – 31 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 423 тыс. руб.
- расходы содержание строительной техники – 496 тыс. руб.
- налоги и сборы – 15 тыс. руб.
- передача инвентаря в эксплуатацию – 197 тыс. руб.
- прочие расходы – 162 тыс. руб.
- расходы будущих периодов – 41 тыс.руб.

В соответствии с учетной политикой управленческий расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Прочие доходы предприятия за 2020 г. составили – 5638 тыс. руб.

- исправление ошибок за 2019 г. Списана просроченная кредиторская задолженность (Организации, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета (субъекты малого

предпринимательства), включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, могут исправлять существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном [пунктом 14](#) ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета. Исправительные записи делают по соответствующим счетам бухгалтерского учета в корреспонденции со счетом 91 "Прочие доходы и расходы").

Исправления в налоговом учете сделаны в соответствии с п. 1 ст. 54 НК РФ, согласно которому:

ошибки (искажения) в исчислении налоговой базы, относящиеся к прошлым налоговым (отчетным) периодам, обнаружены в текущем налоговом (отчетном) периоде, то перерасчет налоговой базы и суммы налога производится за период, в котором были совершены указанные ошибки. В ИФНС по Ленинскому району подана уточненная декларация по налогу на прибыль за 2019 г. (корректировка №1).

Прочие расходы предприятия за 2020 г. составили – 2580 тыс. руб., в т.ч.:

- услуги банка – 13 тыс.руб.
- расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли – 2 512 тыс. руб.
- исправление ошибок за 2019 г. (доначислен налог на прибыль за 2019 г.) – 55 тыс. руб.

- стр. 1210 «Запасы» - 3843 тыс. руб.
 - Товары, предназначенные для дальнейшей реализации – 466 тыс. руб.
 - Материалы – 3377 тыс. руб.

- стр. 1230 «Дебиторская задолженность» - 13 625 тыс. руб.
 - Авансы выданные – 1686 тыс. руб.
 - Задолженность покупателей, платеж по которой ожидается в течение 12 месяцев – 9965 тыс. руб.
 - Займы, предоставленные работникам организации – 490 тыс. руб.
 - Займы, предоставленные прочим контрагентам – 1 250 тыс. руб.
 - Налоги и сборы – 1 тыс.руб.
 - Расчеты по претензиям – 220 тыс.руб.
 - Прочие дебиторы – 13 тыс. руб.

- стр. 1260 «Прочие оборотные активы» - 452 тыс. руб., в т.ч.:
 - Расходы будущих периодов – 47 тыс. руб.
 - НДС по арендным обязательствам - 405

- стр. 2210 «Кредиторская задолженность» - 22975 тыс. руб., в т.ч.:
 - перед поставщиками и подрядчиками – 19285 тыс. руб.
 - авансы, полученные от покупателей (без НДС) – 610 тыс. руб.
 - по налогам и сборам – 753 тыс. руб.
 - перед подотчетными лицами – 164 тыс. руб.
 - задолженность по заработной плате – 87 руб.
 - прочие кредиторы – 2076 тыс. руб.

Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по фактической себестоимости.

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

ООО «Стройсервис-2000»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Е.Г. Еременко'.

Е.Г.Еременко