

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
**ООО «НЕСКО»**  
**ЗА 2020 ГОД**

**1. Сведения об обществе**

1.1. Полное фирменное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Неско»

Сокращенное фирменное наименование общества – ООО «Неско».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес общества – Российская Федерация, Республика

Татарстан, 420021 г. Казань, ул. Каюма Насыри д. 28.офис 103-110А.

Адрес электронной почты: [info@zaonesco.ru](mailto:info@zaonesco.ru).

1.3. ЗАО «Неско» ИНН 1645023210 в процессе реорганизации преобразовалось в ООО «Неско» ИНН 1655446260 с 28.10.2020 г ОГРН 1201600077667

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г.

№ 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 4 человека.

Основной вид деятельности предприятия – Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2020 года была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2020 г. составляет -100 000 руб.

**2. Основные показатели деятельности ООО «Неско».**

2.1 Основной вид экономической деятельности – оптовая торговля машинами и оборудованием Выручка от продажи признается в соответствии с ПБУ 9/99

«Доходы организации»

Период	Выручка от реализации (без НДС) в руб.
2020 г	43 885 964
2019 г	295 235 720
2018 г	245 772 424

### 3.1. Выручка от реализации продукции по видам деятельности:

Вид деятельности	Выручка от реализации, без НДС тыс.руб.
Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства	39 469 422
Предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа	4 416 542
<b>Всего:</b>	<b>43 885 964</b>

Выручка от реализации ОС в 2020г- 1 828 333 руб.

Расходы связанные с реализацией в 2020 г составили-37 273 995 руб. (без НДС)  
Расходы связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

2019 год-.271 894 578 руб

2018 год- 220 836 570 руб.

### 3.2. Структура затрат от реализации

(тыс.руб)

Статьи затрат	На 2020 г	На 2019г
Материальные затраты	2928	4705
Расходы на оплату труда	1868	1478
Отчисления на социальные нужды	430	446
Амортизация	1000	1457
Прочие затраты	3552	6518
Налоги	78	119
<b>Итого затрат:</b>	<b>9856</b>	<b>14 723</b>

### 3.3 Основные средства

Наименования	период	На начало года		поступило	выбыло	Начислена амортизация	На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация				первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего	за 2020	10820	-6154		-3221/ 3221	-1000	7599	-3932
	За 2019	18525	-8820		-7705/ /4123	-1457	10820	-6154
В т.ч транспортные средства	за 2020	10176	-5510		-3093/ /3093	-1000	7083	-3417
	За 2019	15081	-7518		-4905/ 3347	-1339	10176	-5510
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020	537	-537	-	-128/ 128		409	-409
	За 2019	537	-476	-		-62	537	-537
Машины и оборудование	за 2020	106	-106			-	106	-106
	За 2019	106	-106			-	106	-106
Здания	за 2020							
	За 2019	2800	-720		-2800/ 776	-56		

### 3.4 Дебиторская задолженность

Наименования	период	(тыс.руб)			
		На начало года	поступило	выбыло	На конец года
Всего	за 2020	64719	38542	-7801	95460
	За 2019	95798	22873	-53952	64719
В т.ч расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020	49014	36837	-6129	79722
	За 2019	56191	18113	-25290	49014
Авансы выданные	за 2020	3069	149	-1595	1623
	За 2019	1366	3112	-1409	3069
Прочая	за 2020	12636	1556	-77	14115
	За 2019	38241	1648	-27253	12636

### 3.5 Кредиторская задолженность

(тыс.руб)

Наименования	период	На начало года	поступило	выбыло	На конец года
Всего	за 2020	111276	14644	-12708	113212
	За 2019	145916	3356	-37996	111276
В т.ч расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020	101663	14531	-9746	106448
	За 2019	132224	3228	-33789	101663
Авансы полученные	за 2020	6198	-	-261	5937
	За 2019	8436	-	-2238	6198
Налоги и взносы	за 2020	32	36	-3	65
	За 2019	198	-	-166	32
Займы	За 2020	2748	-	-2588	160
	За 2019	4342	-	-1594	2748
Прочие	За 2020	635	77	-110	602
	За 2019	716	128	-209	635

### 3.6 Прочие доходы и расходы за 2020 год

(руб)

Прочие Доходы Бу	Прочие РасходыБу	Прочие Доходы-НУ	Прочие Расходы-НУ
11 141 653	8 367 503	11 018 653	7 417 681

Возникшая разница в сумме 949 822 рублей в учете прочих расходов для бухгалтерского и налогового учета образовалась с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2020 г составила 1 667 018 рублей.

Ставка налога на прибыль в 2020 г- 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 г

Составила 333 404 рубля.

В отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, чем в предыдущих годах это произошло в результате экономической ситуации, сложившейся в связи с пандемией COVID-19, что привело к уменьшению реализации продукции.

## 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 средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- Расходы по капитальному ремонту основных средств в налоговом учете – включаются в расходы единовременно, по мере выполнения ремонта.

Генеральный директор



Нуриахметов Р.Г.