Пояснительная записка

к годовому бухгалтерскому балансу за 2020г
ООО «АРМСТРОЙ-Регион»

1.Основные сведения об организации

Дата государственной организации: 14.09.2010
ИНН 7706743410
КПП 673201001
Зарегистрировано в Межрайонной инспекции федеральной налоговой службы № 5 по г.Смоленской области 19.12.2013
Бухгалтерская отчетность общества сформирована по действующим правилам бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г не возникало
Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 человек (среднесписочная численность).

Основной вид деятельности ООО «АРМСТРОЙ-Регион» в 2020г- строительство автомобильных дорог и автомагистралей (код 42.11) . Форма собственности – частная. Муниципальной собственности в уставном капитале нет. Земли в собственности нет. Основных средств нет. Деятельность, осуществляемое обществом в течение 2020 года, была направлено на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер уставного капитала общества на 31.12.2020г составляет 540 тыс.рублей
В 2020г применялась общая система налогообложения

2.Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров, выполнения работ (услуг) признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».
Доходы от реализации выполненных работ, услуг в 2020г составили 103 569 891 рубль (без НДС)

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

2019г -699 350 853 рублей
2018г – 1 253 697 458 рублей.

3.Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, выполненных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили 103 528 317 рублей (без НДС), прочие расходы 6 941 386 рублей, в т.ч. проценты к уплате 53030 рублей.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 103 528 317 рублей, внереализационные расходы составили 87 546 рублей.

Возникшая разница в учете производственных , управленческих, прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):
2019г.566 936 885 рубль
2018г. 1205735531 рублей.

4. Прочие доходы в 2020г. 45972 руб., в т.ч. проценты к получению 44770 рубля.
В 2019г.19047849 руб., в т.ч. проценты к получению 509132 рубля.
В 2018г. 9405522 руб., в т.ч. проценты к получению 625503 рублей.

5. Прочие расходы
Сумма прочих расходов в 2020г составила 6941386 рубля, в т.ч. проценты к уплате 53030 руб.
В 2019г 149516723 рублей, в т.ч. проценты к уплате 13730990 рубль
В 2018г 54188912 рублей, в т.ч. проценты к уплате 18048761 рубля

6.Расчеты по налогу на прибыль
Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями 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, составила 0 рублей. Ставка налога на прибыль в 2020г составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020г составила 0 рубль.

7. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
Учетная политика Общества на 2020г утверждена Приказом № 22/19 от 30.12.2019г

8.Прочие сведения

Нераспределенная прибыль(убыток) по состоянию на 31.12.2020г составляет -6854 тыс. рублей, нарастающим итогом за предыдущие налоговые периоды – убыток -6008 тыс. рублей.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2020г составили -5468 тыс. рублей.

Просроченная дебиторская, кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. есть, возмещение по задолженностям решается в судебном порядке. Задолженность по зарплате отсутствует, по налогам и сборам во внебюджетные фонды есть, текущая задолженность в бюджет по НДС, налогу на прибыль погашена в соответствующие уплате сроки

Генеральный директор Киселев А.А.