Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
за 2020 год

. **Общество с ограниченной ответственностью «Эксплуатация»**

1. Общие сведения.

1.1. Сокращенное наименование- ООО "Эксплуатация»

1.2. ИНН 7733745568 КПП 773301001

1.3. ОГРН 1107746760021

1.4. Юридический адрес: 125476, г.Москва, ул.Василия Петушкова, д.21, корп.1

1.5. Дата государственной регистрации - 16.09.2010 г.

1.6 Генеральный директор – Коржаков Олег Викторович

1.7 Главный бухгалтер – Британова Наталья Александровна

1.8. Среднесписочная численность сотрудников, по состоянию на 31.12.20 составляет 19 человек

1.8. Уставный капитал сформирован в размере 400 тыс. руб. за счет нераспределенной прибыли, передаваемой по разделительному балансу.

1.9.Основным видом деятельности является сдача в аренду собственного недвижимого имущества ОКВЭД: 68.20.2;

1.10. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

ООО «Эксплуатация» наделено недвижимым имуществом и оборудованием, связанным с обслуживанием данного имущества и необходимым для эксплуатации недвижимости. Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Средняя заработная плата в организации: 66 тыс.руб

Затраты на производство и реализацию услуг составили: 104 208 тыс.руб. в т.ч.:

- себестоимость продаж – 50 223тыс.руб

- коммерческие расходы – 37 057тыс.руб

- проценты к уплате – 14 852тыс.руб

- прочие расходы – 2 076тыс.руб.

Бухгалтерский баланс по состоянию на 01 января 2021г. утвержден с валютой **833 459 тыс. руб**. Выручка нетто за 2020 год составила **175 044 тыс**. руб., в том числе:

- выручка от производственной деятельности – сдачи в аренду собственного недвижимого имущества **- 175 044 тыс. руб**.

- выручка от продажи собственного нежилого помещения – **2 916 тыс.руб.**
- выручка от прочей деятельности (эксплуатационные услуги) – **3 346 тыс. руб.**

Бухгалтерский учет в 2020г. велся в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом №01/УП от 29.12.2019г., бухгалтерские данные за 2020 г. сопоставимы с данными за предыдущий 2019г.

Согласно учетной политики расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом. Переоценка основных средств не производиться.

Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Уровень существенности составляет 5%. При выявлении отклонений в бухгалтерском учете за прошлый период, которые вызывают изменение соответствующей статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5% влечет необходимость предоставления уточненной бухгалтерской отчетности.

В связи с требованиями ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль " были отражены налоговые разницы за 2020 г.:

- Постоянные налоговые обязательства (ПНО) в размере **185 тыс.рублей**, которые образовались в за счет расходов не учитываемых в целях налогообложения, а так же разной стоимости в налоговом и бухгалтерском учете основных средств, полученных в соответствии с разделительным балансом по состоянию на 16.09.2010г.
- Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в размере **400 тыс.руб**., которые образовались в за счет разниц в бухгалтерском и налоговом учете стоимости приобретенных основных средств, по которым согласно учетной политике была начислена амортизационная премия., а так же по начисленным процентам, учитываемым в бухгалтерском учете в стоимости основных средств.

По итогам работы за 2020г. получена чистая прибыль в размере **63 866 тыс.руб**, которая была направлена на дальнейшее развитие организации.

Генеральный директор О.В. Коржаков

Главный бухгалтер Н.А. Британова