Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Яковлев Александр Петрович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 211	(117)	103	-	-	(299)	-	-	1 314	(416)
	5210	за 2019г.	-	-	1 211	-	-	(117)	-	-	1 211	(117)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	729	(51)	-	-	-	(151)	-	-	729	(202)
	5211	за 2019г.	-	-	729	-	-	(51)	-	-	729	(51)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	332	(66)	103	-	-	(127)	-	-	435	(193)
	5212	за 2019г.	-	-	332	-	-	(66)	-	-	332	(66)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	150	-	-	-	-	(21)	-	-	150	(21)
	5213	за 2019г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	103	-	(103)	-
	5250	за 2019г.	-	1 211	-	(1 211)	-
в том числе: Ноутбук 15.6" HP 15-da 1021ur i5-8265U	5241	за 2020г.	-	53	-	53	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15.6" HP i5-8250U	5242	за 2020г.	-	50	-	50	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Опора колесная поворотная D-150мм (115*100мм)	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Опора колесная с тормозом D-150мм (115*100мм)	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок базовый АТЛАНТ	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Секция АТЛАНТ	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Диагональ АТЛАНТ	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Вышка-тура АТЛАНТ	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	47	-	47	-
Компьютер (ПК-V3740 Core/монитор LSD27`AOC/клавиатура A4KD-300/мышь оптич.)	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	73	-	73	-
Компьютер (ПК-V3810 Core/монитор LSD27`AOC/клавиатура A4KD-300/мышь оптич.)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	50	-	50	-
Ноутбук 15" HP 250		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	43	-	43	-
Ноутбук 17" HP 470 G5 Core i5-8250U		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	72	-	72	-
Компьютер (ПК-V3810 Core тм i3-8100/H310M S2/Winard)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	41	-
Полуавтомат КЕДР alphaMIG-300S (30-300A,300B) св-во НАКС		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	68	-	68	-
Установка аргодуговой сварки КЕДР Multi TIG-2000 P AC/DC (380В) св-во НАКС		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	53	-	53	-
Торцеватель V14E		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	138	-	138	-
ПК (iRU City 101 AMD Ryzen 7 2700X/ASUS ROG STRIX B350-F)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	53	-	53	-

Тахеометр электронный FX 105 SOKKIA		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	350	-	350	-
Полуавтомат КЕДР/2 alphaMIG-300S (30-300А,300В) св-во НАКС		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	74	-	74	-
Бытовка строительная №1 (6х2.4х2.5)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	75	-	75	-
Бытовка строительная №2 (6х2.4х2.5)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	75	-	75	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	2 370	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Яковлев Александр Петрович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	2 454	-	766	8	-	205	-	3 417	-
	5312	за 2019г.	-	-	2 365	-	-	89	-	2 454	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Александр Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	134 255	-	190 843	(152 283)	-	-	X	172 815	-
	5420	за 2019г.	776	-	295 361	(161 882)	-	-	X	134 255	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	103 821	-	55 800	(76 260)	-	-	776	83 362	-
	5421	за 2019г.	176	-	179 090	(75 444)	-	-	17 076	103 821	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	30 434	-	135 043	(76 023)	-	-	-	89 454	-
	5425	за 2019г.	600	-	116 264	(86 430)	-	-	-	30 434	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Александр Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	50 142	-	70 169	-	(60 950)	-	-	-	-	-	59 361	-
	5530	за 2019г.	27 274	-	59 655	-	(36 787)	-	-	-	-	-	50 142	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	23 923	-	47 843	-	(12 405)	-	-	-	-	-	59 361	-
	5532	за 2019г.	177	-	43 670	-	(19 924)	-	-	-	-	-	23 923	-
Прочая	5513	за 2020г.	26 219	-	22 326	-	(48 545)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	27 097	-	15 985	-	(16 863)	-	-	-	-	-	26 219	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	50 142	-	70 169	-	(60 950)	-	-	X	X	X	59 361	-
	5520	за 2019г.	27 274	-	59 655	-	(36 787)	-	-	X	X	X	50 142	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	500	-	-	-	-	-	-	500
	5573	за 2019г.	1 120	1 855	-	(2 975)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	190 239	252 482	-	(206 656)	-	-	-	-	236 065
	5580	за 2019г.	201 759	234 175	-	(235 695)	-	-	-	-	190 239
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	25 680	15 720	-	(33 907)	-	-	-	-	7 493
	5581	за 2019г.	40	110 072	-	(74 432)	-	-	-	-	25 680
авансы полученные	5562	за 2020г.	162 874	204 000	-	(143 167)	-	-	-	-	223 707
	5582	за 2019г.	174 635	95 909	-	(107 670)	-	-	-	-	162 874
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	861	11 037	-	(7 444)	-	-	-	-	4 454
	5583	за 2019г.	26 865	7 829	-	(33 833)	-	-	-	-	861
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	824	21 725	-	(22 138)	-	-	-	-	411
	5586	за 2019г.	219	20 365	-	(19 760)	-	-	-	-	824
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	190 239	252 482	-	(206 656)	-	X	X	X	236 065
	5570	за 2019г.	201 759	234 175	-	(235 695)	-	X	X	X	190 239

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	69 338	75 272
Расходы на оплату труда	5620	24 761	18 636
Отчисления на социальные нужды	5630	5 339	5 322
Амортизация	5640	299	117
Прочие затраты	5650	42 302	20 011
Итого по элементам	5660	142 039	119 358
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(52 585)	(30 433)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	89 454	88 925

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Яковлев Александр Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Яковлев Александр Петрович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Яковлев Александр Петрович** (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Яковлев Александр Петрович** (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Строй Сервис «Держава» за 2020 год

1. Сведения об организации:

- Полное название: Общество с ограниченной ответственностью «Строй Сервис «Держава».

- Юридический адрес: 429965, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск, ул. Советская, д.45А, оф.207

-Фактический адрес: 429965, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск, ул. Советская, д.45А, оф.207

- Дата государственной регистрации: 21.04.2015 г.

- ОГРН: 1152124000852 ИНН: 2124040553 КПП: 212401001.

- Уставный капитал составляет 10000 рублей.

- Общество не имеет филиалы.

- Общество имеет обособленные подразделения:

- обособленное подразделение в г. Казань с место нахождением республика Татарстан , г. Казань, ул.Дементьева , д.1А, КПП 166145001.

2. Деятельность Общества:

2.1. Основной вид деятельности Общества:

- ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

2.2. Численность работников Общества по состоянию на 01.01.2021 составила 17 человек, среднесписочная численность работников Общества за 2020 год составила 21 человек. (ООО «Строй Сервис «Держава» относится к категории малых предприятий).

2.3. Общество применяет следующие режимы налогообложения: Общая система налогообложения.

3. Структура органов управления ООО «Строй Сервис «Держава»:

Генеральный директор- единоличный исполнительный орган.

4. Организация бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности:

4.1. Общество ведет бухгалтерский учет и формирует представленную отчетность в соответствии с федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", иными нормативными актами (стандартами) в области российских стандартов бухгалтерского учета.

4.2. Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе несет генеральный директор. Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет генеральный директор (главный бухгалтер в штатном расписании отсутствует).

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой.

4.3. Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Строй Сервис «Держава» не подлежит обязательному аудиту с 01.01.2020 г. Общество попадает под категорию субъектов малого предпринимательства. Отчетность за предшествующий год аудиту подвергалась.

4.4. Руководство Общества обращает внимание на то, что представленная отчетность сформирована на основе принципа непрерывности деятельности ООО «Строй Сервис «Держава» (способности продолжать деятельность на протяжении не менее 12 месяцев после отчетной даты): Общество не находится в стадии ликвидации, банкротства, способно выполнять взятые на себя обязательства (в т.ч. финансовые), не имеет планов по прекращению деятельности.

4.5. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общест-

ством произведена инвентаризация активов и обязательств (включая основные средства, ТМЦ и др.). Излишков и недостач не выявлено.

В течение 2020 года хищений, иных противоправных действии сотрудниками Общества и иными лицами с активами и обязательствами Общества не выявлено.

На основании норм п.2 ст.19 Закона "О бухгалтерском учете" ООО «Строй Сервис «Держава» организовало и осуществляет внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности силами генерального директора и бухгалтерской службы.

5. Основные принципы и методы, применявшиеся при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности (раскрытие учетной политики):

5.1. Учетная политика Общества на 2020 год утверждена 31.12.2019 г.

При ведении бухгалтерского учета Общество использует принципы начисления и временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в том числе при формировании доходов и расходов). Упрощенные формы ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности Общество в 2020 г. не использовало, будет использовать с 2021 г.

Уровень существенности, закрепленный в учетной политике Общества, составляет 5% от соответствующей статьи отчетности.

5.2. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 20% от величины большего срока.

Переоценка ОС не производится.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, с учетом требований п. 20 ПБУ 6/01.

Затраты на перемещение строительной техники между объектами строительства, а также на ее монтаж и демонтаж не изменяют первоначальную стоимость этой строительной техники, а учитываются как общепроизводственные расходы.

Затраты по ремонту (текущему и капитальному) ОС включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде их осуществления.

5.3.Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении

Оценка материалов, отпущенных для производства строительных работ (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

В случае снижения стоимости материалов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается по материалам, используемым при выполнении работ, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этих работ соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям материалов. Величина такого резерва определяется на конец отчетного года как превышение себестоимости материалов над рыночными ценами и относится в прочие расходы организации. Если впоследствии текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в прочие доходы организации.

Материалы, полученные от заказчика для выполнения работ по договору строительного подряда, учитываются на забалансовом счете 003 "Материалы, принятые в переработку" по стоимости, указанной в акте приемки-передачи

5.4. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением штрафных санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

Затраты по договору включают: прямые затраты по договору; косвенные затраты; иные затраты, возмещаемые заказчиком согласно условиям договора.

К прямым затратам по договору относятся:

затраты на оплату труда строителей, включая контроль на строительной площадке; взносы на обязательное социальное страхование с оплаты труда строителей;

стоимость материалов, использованных при строительстве; амортизация ОС, используемых при выполнении работ по договору;

затраты на перемещение ОС и материалов на строительную площадку и с нее (если ОС или материалы перемещаются с одной строительной площадки на другую, то затраты на перемещение делятся между договорами поровну);

затраты на аренду ОС;

стоимость работ, выполненных субподрядчиками, привлеченными организацией для исполнения договора подряда;

затраты на конструкторскую и техническую поддержку, непосредственно связанную с договором;

предвиденные затраты на устранение недостатков и выполнение гарантийных обязательств ; затраты на страхование объекта строительства;

затраты по договорам индивидуального страхования гражданской ответственности "на объектной базе";

претензии третьих лиц в связи с исполнением конкретного договора подряда;

другие затраты, непосредственно связанные с выполнением работ по конкретному договору подряда.

Прямые затраты по договору в полной сумме относятся в дебет счета 20 "Основное производство" .

К косвенным затратам относятся затраты, связанные в целом с деятельностью по исполнению договоров строительного подряда. Такими затратами, в частности, являются:

затраты по договорам индивидуального страхования гражданской ответственности "на годовой базе";

членские взносы и взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации лиц, осуществляющих строительство;

затраты на конструкторскую и техническую поддержку, которые не связаны непосредственно с отдельным договором;

накладные строительные расходы (затраты, связанные с созданием общих условий строительства, его обслуживанием, организацией и управлением).

Косвенные затраты, осуществленные в отчетном периоде, относятся в дебет счета 25 "Общепроизводственные расходы".

На конец отчетного периода указанные затраты списываются в дебет счета 20, распределяясь между объектами строительства пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого из объектов строительства за отчетный период.

Кроме того, в затраты по договору включаются иные затраты, не связанные непосредственно со строительной деятельностью организации, возмещение которых заказчиком специально предусмотрено в договоре. Такими затратами могут быть, например, затраты на выполнение НИОКР, затраты на командировки работников аппарата управления организации и другие затраты, связанные с управлением. Эти затраты относятся в дебет счета 20 (аналитический счет учета затрат по конкретному договору) в сумме, подлежащей возмещению заказчиком исходя из условий договора, на дату их осуществления.

Затраты, осуществленные до даты подписания договора с целью обеспечения его заключения, включаются в затраты по договору, если в отчетном периоде осуществления затрат заключение договора вероятно и сумма затрат может быть достоверно определена. Такие затраты по договору относятся в дебет счета 20 (аналитический счет учета затрат по договору) в отчетном периоде их осуществления. Если впоследствии заключение договора становится маловероятным, признанные затраты по договору относятся на прочие расходы и списываются со счета 20 в дебет счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет 91-2 "Прочие расходы".

Если в отчетном периоде осуществления затрат, направленных на заключение договора, условия для признания их затратами по договору не выполняются (например, вероятность заключения договора менее 50%), то в бухгалтерском учете признается прочий расход отчетного периода и относится в дебет счета 91, субсчет 91-2. Если впоследствии заключение договора стало вероятным либо фактически состоялось, сумма, признанная прочим расходом, в затраты по договору не включается.

Ожидаемые неизбежные затраты (предвиденные затраты) включаются в прямые затраты по договору по мере их возникновения в процессе выполнения работ.

Не включаются в затраты по договору:

общие управленческие затраты, возмещение которых заказчиком не предусмотрено договором;

коммерческие расходы организации, в частности расходы на рекламу;

затраты на НИОКР, возмещение которых заказчиком не предусмотрено договором;

амортизация объектов ОС, не используемых при выполнении договора.

общие управленческие затраты учитываются по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы" и на конец отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 90, субсчет 90-2 "Себестоимость продаж". В числе прочего в качестве управленческих затрат учитываются вступительный взнос в саморегулируемую организацию лиц, осуществляющих строительство, налог на имущество организации.

Амортизация объектов ОС, предназначенных для использования при выполнении строительных работ, начисленная за месяцы, в которых данные объекты ОС не использовались ни на одном из объектов строительства, учитывается:

в составе прочих расходов, если в эти месяцы данные объекты предоставлялись в аренду другим организациям или физическим лицам;

в составе общепроизводственных расходов, не подлежащих распределению между объектами строительства и списываемых на отчетную дату в дебет счета 90, субсчет 90-2,

в качестве условно-постоянных.

Сумма затрат по устранению недостатков, допущенных при выполнении работ, аккумулируется на счете 28 "Брак в производстве" и списывается: в дебет счета 20 (аналитический счет учета затрат по договору, при исполнении которого допущены недостатки), если недостатки допущены при исполнении договора, работы по которому еще не сданы заказчику либо сданы в текущем отчетном году; в дебет счета 96 "Резервы предстоящих расходов", если недостатки допущены при исполнении договора, работы по которому сданы заказчику в предыдущем отчетном году, при этом в отношении предвиденных затрат по устранению недостатков работ признано оценочное обязательство, которое включено в прямые затраты по договору; в дебет счета 91, субсчет 91-2, если недостатки допущены при исполнении договора, работы по которому сданы заказчику в предыдущем отчетном году, при этом оценочное обязательство по устранению недостатков работ по данному договору не создавалось или его сумма недостаточна для покрытия фактических затрат (в последнем случае в дебет счета 91, субсчет 91-2, относится сумма превышения фактических затрат над суммой оценочного обязательства).

5.5. Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам без учета общехозяйственных расходов (дебетовое сальдо по счету 20 "Основное производство").

6. Пояснения по основным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности:

6.1. Основные средства, отраженные в бухгалтерском балансе по состоянию на 01.01.2021 составляют 899 тыс. рублей.

Движение основных средств в 2209 году осуществлялось в результате приобретения их по договорам купли-продажи.

В течение 2020 года по основным средствам была начислена амортизация в объеме 299 тыс. рублей с отнесением в состав расходов по обычным видам деятельности.

Переоценка основных средств не производилась.

Объектов на консервации (по которым приостановлено начисление амортизации) не имеется.

6.2. В 2020 г. финансовые вложения-процентные займы сотруднику предприятия на сумму 587 т. р.

6.3. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 01.01.2021 составляет 59361 тыс. руб. в т.ч. 59361 тыс. руб.-авансы выданные поставщикам.

6.4. Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 01.01.2021 составляет 236065 тыс. рублей. Из нее 7493 тыс. руб. задолженность перед поставщиками материалов и услуг, 223707 тыс. руб. полученная предоплата от заказчика по договору строительного подряда, 4454 тыс. руб. задолженность по налогам и сборам,411 тыс. руб. прочая кредиторская задолженность.

Вся перечисленная кредиторская задолженность относится к категории непросроченной (текущей).

6.5. По состоянию на 01.01.2021 Общество имеет 1 займ на сумму 500 тыс.руб.

6.6. Государственную помощь и иные безвозмездные поступления в течение 2020 года Общество не получало.

6.7. По элементам затрат расходы по обычным видам деятельности Общества за 2020 год распределились следующим образом:

- материальные затраты 69338 тыс. рублей,
- затраты на оплату труда 24761 тыс. рублей;
- отчисления на социальные нужды 5339 тыс. рублей;
- амортизация 299 тыс. рублей;
- прочие затраты 42302 тыс. рублей.
-прирост остатка незавершенного производства -52585 тыс. руб.

Всего 89454 тыс. руб.

6.8. Прочие доходы составляют 6984 тыс. рублей.

В том числе 6742 тыс. руб. доходы от продажи оборудования, 205 тыс. руб. начисленные проценты по займам выданным, 31 тыс. руб. возмещение расходов по обучению,6 тыс. руб. прочие доходы.

6.9. Прочие расходы составили 7536 тыс. руб. В составе прочих расходов в отчетном периоде отражены:

Себестоимость проданного оборудования 6742 тыс. руб.

Услуги банков 112 тыс. руб.

Расходы будущих периодов -287 тыс. руб.

Госпошлина-15 тыс. руб.

НДС без счетов-фактур не принимаемый к вычету 137 тыс. руб.

Спецодежда выданная сверх норм 162 тыс. руб.

Курсы по обучению сотрудников 44 тыс. руб.

Прочие расходы 37 тыс. руб.

6.10. Общество в течение 2020 г. исчислило и уплатило следующие налоги:

НДС 5104 тыс. руб., уплачено 2218 тыс. руб..;

Налог на прибыль 155 тыс. руб. Уплачено 71 тыс. руб.

Страховые взносы 5338 тыс. руб. уплачено 5064 тыс. руб.

Нерешенных споров с налоговыми и иными государственными надзорными органами по состоянию на 01.01.2021 не имеет.

6.12. Изменений размера уставного капитала Обществом в 2020 не осуществлялось.

7. Динамика показателей основной деятельности ООО «Строй Сервис «Держава»

В 2020 году Общество от всех видов деятельности получило чистую прибыль в размере 224 тыс. рублей, против чистой убытка 10 тыс. рублей в 2019 году.

Нераспределенная прибыль убыток по состоянию на 01.01.2021 составила 120 тыс. рублей

Дивиденды в течение 2020 года не объявлялись и не выплачивались .

Признакам банкротства, установленным нормативно-правовыми актами, Общество по состоянию на 01.01.2021 не отвечает.

Заработная плата управленческого персонала (директор, главный бухгалтер ,ПТО и т.п.) в 2020 году составила 5947 тыс. рублей.

Операции со связанными сторонами осуществлялись на общих (рыночных) условиях. Сделок с заинтересованностью, а также крупных сделок, которые подлежали бы дополнительному согласованию (одобрению) в 2020 г. ООО «Строй Сервис «Держава» не совершало.

Генеральный директор
ООО «Строй Сервис «Держава_____ Яковлев А.П.

Главный бухгалтер _____ Яковлев А.П.