

140103, Московская область,  
г. Раменское, ул. Свободы,  
д.10 б, офис 7  
Тел. +7-964-706-40-07  
e-mail: info.deltaes@gmail.com



ИНН/КПП 5040165248 / 504001001  
Р/с 40702810302880004026  
в АО «АЛЬФА-БАНК»  
К/с 30101810200000000593  
БИК 044525593

Исх. № \_\_\_\_/2903021 от 29.03.2021 г.

На вх. № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ДЕЛЬТАЭЛЕКТРОСТРОЙ» ЗА ПЕРИОД С 18.12.2019 г. по 31.12.2020 г.

Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ДельтаЭлектроСтрой"

Юридический адрес: 140103, Московская обл, Раменское г, Свободы ул, дом 10Б, офис 7

Фактический адрес: 140103, Московская обл, Раменское г, Свободы ул, дом 10Б, офис 7

Участники общества: Лебедев Роман Сергеевич

Дата государственной регистрации : 18.12.2019 г.

ОГРН : 1195027026754, ИНН: 5040165248 , КПП: 504001001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 24 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 года составляет 200 000 (Двести тысяч) рублей

Основными видами деятельности Общества является производство электромонтажных работ, ОКВЭД 43.21

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в 2020 году и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета 5%.

Способы ведения бухгалтерского и налогового учета.

Лимит стоимости основных средств.

Стоимость активов, которые учитываются в составе основных средств составляет не менее 40 000 рублей за единицу, в налоговом учете – 100 000,00 рублей за единицу.

Оценка материалов

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по средней себестоимости.

Выручка (Доходы)от реализации.

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки(передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Доходы от реализации в 2020 году составили 75 965 155,59 (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Расходы, связанные с реализацией в 2019-2020 году, составили 75 700 191,14 руб. (без НДС).

Себестоимость продаж 72 391 263,21 руб.

Управленческие расходы 3 308 928,19 руб.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 72 153 539,00 руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж составила: 88 303 877 руб.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2019-2020 г. составила: 12 340 491,32 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила: 1 770,00 руб.

Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2019-2020 г. составила: 12 430 342,82 руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила: 72 849,00 руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Ставка налога на прибыль в 2019 и 2020 году составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019-2020 год (текущий налог на прибыль) составила : 91 309 руб.

Финансовый результат хозяйственной деятельности ООО «ДельтаЭлектроСтрой»

Финансовый результат, полученный в 2019-2020 году составил: 70 973,89 руб.

В 2020 году выплаты промежуточных дивидендов за 2020 не было произведено.

На основании вышеизложенного Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г.. составила 70 973,89 руб.

Информация по отчетным сегментам.

ООО «ДельтаЭлектроСтрой» в своей деятельности сегментов не выделяет.

Информация о совместной деятельности.

ООО « ДельтаЭлектроСтрой.» не участвует совместной деятельности.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты и условных факторов хозяйственной деятельности нет.

Информация по прекращаемой деятельности.

Руководство ООО «ДельтаЭлектроСтрой» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Существенными рисками хозяйственной деятельности Общества являются:

Риски потери ликвидности вследствие несоблюдения договорных отношений со стороны Заказчиков и Субподрядчиков;

Текущее кадров, невыход сотрудников на работу, невыполнение работ при полном обеспечении работ;

Природные факторы, влияющие на выполнение работ.

Генеральный директор

ООО « ДельтаЭлектроСтрой.»



Лебедев Р.С. /

29.03.2021 г.