

Пояснения ООО «Ростсельмашэнерго» к финансовой отчетности за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Ростсельмашэнерго» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Ростсельмашэнерго».

Общество с ограниченной ответственностью «Ростсельмашэнерго» (далее «Общество») зарегистрировано 01.07.2012 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1036166010165.

Юридический адрес Общества: 344029 г. Ростов-на-Дону, ул. Менжинского, 2С

Фактический адрес Общества: 344029 г. Ростов-на-Дону, ул. Менжинского, 2С

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 г. составила - 432 человек. (2019 год: 435 человек).

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. составила – 438 человека. (2019 год: 443 человек).

Основным видом деятельности Общества является: 35.30.11 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

Уставный капитал Общества в 2020 году составил 103 167 тыс.руб. На отчетную дату уставный капитал 100% оплачен.

На 31 декабря 2020 года исполнительным органом является Генеральный директор Общества.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 11 февраля 2021 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г., 24 декабря 2010 г., 29 марта 2017 г. и 11 апреля 2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

- ☐ право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- ☐ расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В соответствии с п.п. 4, 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации», расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров и услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

Порядок признания коммерческих расходов: расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Учет расходов по займам и кредитам

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Изменения в учетной политике

Общество не вносило существенные изменения в учетную политику 2020 года. Общество не планирует менять учетную политику в 2021 году, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.

3. РАСШИФРОВКИ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость амортизированных основных средств без учета износа составила 308 073 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 312 654 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.: 286 613 тыс. руб.).

(Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 2 п.п.2.1, 2.2).

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию 271 тыс. руб. на 31 декабря 2020 г., 647 тыс. руб. на 31 декабря 2019 года, 1 435 тыс. руб. на 31 декабря 2018 года Общество не имеет финансовых вложений.

ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов: по состоянию на 31 декабря 2020 г. – 12 756 тыс. руб. (31 декабря 2019 г – 11 698 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.- 11 439 тыс. руб.). (Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 4 п.п..4.1).

НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Величина налога на добавленную стоимость по приобретённым ценностям имела следующую сумму по состоянию на 31 декабря 2020 г. – 13 699 тыс. руб. (31 декабря 2019 г – 6 202 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.: - 9 300 тыс. руб.).

Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности		
--	--	--

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам созданы в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 г.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность имела следующую структуру:

Вид задолженности	31.12.2020г	31.12.2019г	31.12.2018г
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	57 626	31 661	13 453
Авансы полученные	982	3218	4 101
Расчеты по налогам и сборам	19 571	11 693	15 000
в том числе:			
- Расчеты с внебюджетными фондами	4 432	4 107	3 997
Прочее	7 880	8 028	7 772
Итого	86 058	54 602	40 327

(Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 5 п.п.5.3).

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходов представлена ниже (ПБУ10/99):

Вид деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)		Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг		Валовая прибыль	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Выручка от реализации услуг	715 155	668 814	658 335	626 993	56 800	41 821

Коммерческие и управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Затраты	2020	2019
Оплата труда	151 970	148 363
Материальные затраты	388 809	364 143
Амортизация	15 167	14 365
Страховые взносы и взносы в ФСС от НС и ПЗ	45 314	44 288
Прочие	57 096	55 834

(Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 6).

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ, НАЧИСЛЕННЫЕ ПРОЦЕНТЫ

В течение 2020 и 2018 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	2020г	2019г	2018г
Доходы от сдачи в аренду	-		
Доходы полученные при выведении из эксплуатации имущества	2 707	1 436	15 127
Доходы от реализации проч.активов	2 017	1 681	15 354
Возврат госпошлины	-	1	3
Пени к получению	559	-	38

2020г. составило 3 653,16 тыс. руб.

Данное вознаграждение состоит из следующих выплат:

- заработная плата - 470,48 тыс. руб.;
- отпускные - 273,09 тыс. руб.;
- премии – 2 909,59 тыс. руб.;

Начисленная на сумму вознаграждения сумма страховых взносов – 740,42 тыс. руб.

Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала не отчислялись.

5. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. краткосрочные обязательства Общества составили 86 058 тыс. руб., оборотные активы составили 310 300 тыс. руб. Данный факт указывает на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства. По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

Генеральный директор



Григорьев Василий Николаевич

11 февраля 2021 года

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the General Director, is located at the bottom right of the page.