

ООО «МОНТАЖЭNERГОСТРОЙ»
ИНН7702424557 КПП526001001 ОГРН5177746016410

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

I. Общие сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью «МОНТАЖЭNERГОСТРОЙ»
Сокращенное наименование :ООО « МОНТАЖЭNERГОСТРОЙ»

Юр. адрес: 603093 г. Нижний Новгород, ул. Родионова, д.192, кор.4, кв.92

Факт. адрес: 603093 г. Нижний Новгород, ул. Родионова, д.192, кор.4, кв.92

1.1. ОГРН5177746016410

1.2. ИНН7702424557 КПП526001001

1.3. Лицензий не имеет.

1.4. Код вида деятельности - ОКВЭД 42.21 - (Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения).

1.5. Сведения о товарном знаке: нет.

1.6. Совместная деятельность: не ведется.

1.7. Рыночная капитализация: нет.

1.8. Учредитель и бенефициарный владелец: Акчам Абдуллах (доля в уставном капитале 100%).

1.9. Органами управления общества являются: Генеральный директор Манаков Алексей Владимирович.

1.10. Лица, входящие в состав органов управления:

-Начальник участка ОП г. Мурманск	Булуттекин Хикмет
-Начальник отдела ОП г.Свободный	Дердийок Адем
-Ведущий инженер	Топалоглу Сабри
-Ведущий инженер	Аксой Мурат
-Главный бухгалтер	Клочкова Ольга Николаевна

1.11. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Манаков Алексей Владимирович.

1.12. Сведения о банковских счетах:

- **Волго-Вятскийбанк ПАО СБЕРБАНК** г. Нижний Новгород,
Кор. счет 30101810900000000603, БИК 042202603

Расчетный счет (рублевый) 40702810142000029658,

Валютный счет (USD, Доллар США): 40702840942000000892

- **Приволжский филиал ПАО РОСБАНК** г. Нижний Новгород,
Кор.счет 30101810400000000747, БИК 042202747, КПП 525743001, ИНН 7730060164

Расчетный счет (рублевый) 40702810323500000760

Валютный счет (USD, Доллар США): 40702840623500000074

Валютный счет (EUR, Евро): 40702978323500000068

II. Сведения об аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью «Консалтинговая группа "Аюдар»

2.1. Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

2.2. Договор на аудиторские услуги №13-АН от 03.08.2020 г.

III. Сведения об учетной политике

Общество применяет общий режим налогообложения (ОСНО).

3.1. К основным средствам относятся активы, со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью **более 40 000**. Принимаются к учету по первоначальной стоимости, включая расходы на приобретение.

Амортизация объектов Основных средств, начисляется линейным способом, на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Основные средства стоимостью до 40 000 рублей отражаются в учете в составе ТМЦ и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Переоценка средств не производится.

3.2. Нематериальные активы принимаются к учету по фактической стоимости на дату принятия к учету. Амортизация начисляется линейным способом. Нематериальные акты (земля) в организации не имеются.

3.3. Материальные ценности приходятся по цене приобретения и списываются в производство по себестоимости каждой единицы.

3.4. **ООО «МОНТАЖЭНЕРГОСТРОЙ»** не формирует в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам.

3.5. **ООО «МОНТАЖЭНЕРГОСТРОЙ»** формирует в бухгалтерском учете резерв на оплату предстоящих отпусков, создается ежемесячно на последний день месяца.

На 31.12.2020г. сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 63 938 346,03 рублей, количество неоплаченных дней отпуска 19907,18, срок исполнения -2021 год.

На конец года отражен резерв на оплату предстоящих отпусков, суммы которого определены исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднего дневного заработка. Совокупная величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется как сумма оценочных обязательств по оплате отпусков работниками Общества с учетом суммы страховых взносов.

На 31 декабря ежегодно делается инвентаризация всех неиспользованных отпусков работниками Общества.

3.6. Расчет текущего налога на прибыль осуществляется по данным бухгалтерского учета в соответствии с ПБУ 18/02

IV. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность, сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г. N 402-ФЗ и Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (с изменениями и дополнениями)

4.1. Уставный капитал **10 000** рублей (строка баланса 1310)

4.2. Добавочный капитал: нет

4.3. Резервный капитал: нет

4.4. Существенные факторы, отраженные в балансе:

4.4.1. В строке баланса 1230 отражена **дебиторская** задолженность в сумме **192 882** тыс. руб.

в том числе по расчетам с покупателями и подрядчиками за выполненные работы в сумме **185 727** тыс. руб., из них удержанные суммы гарантийных обязательств до исполнения и сдачи всех работ составляет **55 850** тыс.руб.

4.4.2 В строке баланса 1520 отражена **кредиторская** задолженность в сумме **141 739** тыс. руб.

в том числе по поступившим авансам на 31.12.2020г. за предстоящие работы и услуги в сумме **7 261** тыс.руб.

4.5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

- Себестоимость продаж – 1 151 079 тыс.руб.
- Управленческие расходы – 17 539 тыс.руб.

Всего расходы: 1 168 639 тыс.руб.

в том числе:

✓ Фонд Заработной платы	945 336 тыс. руб.
✓ Страховые взносы	165 592 тыс. руб.
✓ Аренда помещения, оборудован	925 тыс.руб.
✓ Амортизационные отчисления	3 299 тыс. руб.
✓ Материальные и прочие расходы	20 038 тыс. руб.
✓ Авиабилеты	6 071 тыс. руб.
✓ Мед осмотр, страхование сотрудников	8 572 тыс. руб.
✓ Расходы на офис и орг.технику	3 063 тыс. руб.
✓ Расходы по подбору персонала	4 364 тыс. руб.
✓ Транспортные услуги	4 947 тыс. руб.
✓ Расходы по содержанию служ. машин	2 504 тыс.руб.
✓ Расходы по обучению	2 307 тыс.руб.
✓ Прочие	1 621 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы: 121 124 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы: 124 076 тыс. руб.

в том числе:

Услуги банка 349 тыс. руб.

Курсовые разницы 108 168 тыс. руб.

Реализация основных средств 787 тыс. руб.

Прочие внер. расходы 69 тыс. руб.

Прочие внер. расходы 14 703 тыс. руб. (за счет чистой прибыли)

4.6. Расчет текущего налога на прибыль в соответствии с ПБУ № 18/02

4.6.1. Доходы от реализации для целей бухгалтерского учета и налогового учета отражаются одинаково.

4.6.2. Прочие доходы в бухгалтерском учете отражаются в том же периоде, что и в налоговом учете.

4.6.3. Существуют различия между бухгалтерским и налоговым учетом в признании расходов.Статья 270 НК РФ. «Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли»

- Постоянные налоговые обязательства в сумме 2941 тыс. руб. Отчета о финансовых результатах
- Изменение отложенных налоговых активов - нет
- Изменение отложенных налоговых обязательств - нет

4.6.4. По итогам 2020 года получена бухгалтерская прибыль до налогообложения в размере **22 598** тыс.руб. Отчета о финансовых результатах.

Согласно п.19 ПБУ№18/02 при составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в балансе отражены, сальдировано (свернуто) - нет

V. Сведения о связанных сторонах.

5.1. Аффилированные лица по сведениям отсутствуют.

5.2. Выплаты дивидендов не производилось.

5.3. Остатка по состоянию на 31.12.2020 г. по незавершенным капитальным вложениям нет.

5.4. Просроченной задолженности по налогам в бюджет и внебюджетным фондам нет.

5.5. Судебных исков нет.

5.6. Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2020г. составила с учетом страховых взносов:

✓ заработная плата составила 32 641 тыс.руб.

✓ отпускные составили 4 552 тыс.руб.

VI. События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили

VII. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Общество не подвержено рыночным, кредитным, финансовым, правовым, странновым, региональным, репутационным и др. рискам.

Рентабельность продаж за 2020 г. составила: 2,13%. Общество не имеет кредитов, свободные денежные средства размещаются на депозитах. Общество осуществляет предпринимательскую деятельность в Мурманской, Амурской и Самарской области. Имеются потенциальные заказчики на 2021 год.

VII. Непрерывность деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «МОНТАЖЭНЕРГОСТРОЙ» не намеренно прекращать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев, после отчетной даты. Так же можно отметить, что пандемия, связанная с COVID-19 не оказала негативного влияния на возможность Общества осуществлять непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор



Манаков Алексей Владимирович