Общество с ограниченной ответственностью «СТС»

Пояснительная записка

к годовому отчету за 2020 г.

Раздел 1. «Общие сведения о деятельности предприятия»

Общество с ограниченной ответственностью «СТС» создано 3 марта 2017 года .

ОГРН 1177746213523.

ИНН/КПП 9729062058/772901001

Учредитель Предприятия – единственный участник общества. Целями и предметом деятельности ООО «СТС» является выполнение внутренних и наружных санитарно-технических работ, работ по вентиляции и теплоизоляции, а также выполнение услуг для выполнения социально-экономических заказов, удовлетворение общественных потребностей и получение прибыли.

Работы осуществляются в соответствии с имеющимся свидетельством № 0386.01-2017-9729062058-С-042 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Предприятие является частной организацией и несет ответственность, установленную законодательством РФ и правоустанавливающими документами Правительства г. Москвы. Предприятие не имеет филиалов и представительств.

На балансе предприятия нет недвижимого имущества.

В 2020 г, основную деятельность ООО «СТС» вело в I квартале, за данный период выполнены обязательства по заключенным ранее договорам и получена выручка в размере 19 871,00 тыс. руб. в т. ч. НДС 3 312,00 тыс. руб. Во II квартале полностью получена задолженность от Заказчика по выполненным предприятием СМР. Новых договоров подряда Заказчик с ООО «СТС» не заключил. В течение I и II кварталов имело место массовое увольнение сотрудников. В первом кв. из-за объявленного карантина по коронавирусу, во втором из-за отсутствия деятельности компании. В III квартале из персонала осталась одна штатная единица - директор Угрелидзе Н.Р.

В III и IV кв.2020 г. ООО «СТС» хозяйственную деятельность не осуществляло, кроме оплаты задолженности по налогам и сборам.

Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету, утвержденная приказом руководителя, разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете.
ООО «СТС» призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса, включая составление отчетности,
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности,
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета как доходы, расходы, обязательства и хозяйственные операции ООО «СТС».

Раздел 2. «Текущая хозяйственная деятельность»

В I кв. 2020 года предприятие заканчивало выполнение по монтажу внутренних сантехнических, вентиляционных и изоляционных работ по заключенным ранее с Заказчиком договорам на объектах г. Москвы.

Наименование организации-подрядчика	**Адрес строящегося объекта**	**Выполнение объемов СМР (тыс. руб.)**
ООО «МОНАРХ»	г. Москва пос. Сосенское, Коммунарка, ул. Сосенский Стан, влд. 10/1.	2 331,00
	г. Москва , Административное здание, ул. Б.Черкизовская, д.12.	17 019,00
АНО «Развитие человеческого капитала»	г. Москва , комплекс «Техноград», проспект Мира, д.119, территория ВДНХ.	521,00

Финансовые результаты деятельности предприятия представлены в таблице.

Наименование показателя	**Значение показателя 2020 г.**
Численность сотрудников I и II кв.	70
Выручка от реализации (без НДС)	16 559,00
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	29 762,00
Прибыль(убыток) от реализации	(13 203,00)
Рентабельность продукции в %	(79,73)
Чистая прибыль	8 346,00

Дебиторская задолженность за выполненные работы	179 868,00
Кредиторская задолженность за выполненные работы	240 654,00
Основные средства по остаточной стоимости	113
Коэффициент быстрой ликвидности	0,747

Основные средства

В 2020 г., основные средства на предприятии не приобретались. Были проданы автомобили : грузовой а/м Бортовая платформа 2844В8 . стоимостью 624,00 тыс. руб., , и грузовой а/м Фургон тентованый закрытого типа 379611 , стоимостью 561,00 тыс. руб.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, в течение всего срока полезного использования, определяемого в соответствии с ПП РФ от 01.01.2002 г., с учетом всех дополнений и изменений. Переоценка основных средств не проводится.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции работ, услуг отчетного периода.

Материально-производственные запасы

Приобретение МПЗ отражается в бухгалтерском учете с оценкой по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы».

МПЗ принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. Активы, принимаемые к учету в качестве основных средств стоимость которых в пределах лимита , установленного в учетной политике организации (в соответствии с ПБУ 6/01 п.50), но не более 40 000,00 руб. за единицу, отражаются в учете и отчетности в составе МПЗ и списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Задолженность покупателей и заказчиков.

По состоянию на 31 декабря 2020 г., предприятие имеет дебиторскую задолженность в сумме 179 868,00 тыс. руб., задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «СТС», покупателями и заказчиками.

Резерв по сомнительным долгам организация не создает.

Займы и кредиты.

В отчетности ООО «СТС». Обязательства по кредиторской задолженности относятся к краткосрочным , если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Предприятие в отчетном году не пользовалось банковскими кредитами.

Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в балансе в соответствии с учредительными документами. Оплачен полностью.

В 2020 году организация создавала оценочные обязательства на оплату отпусков.

Расчет налога на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СТС» использует метод начисления. Налог расчитывается ежеквартально с учетом ежемесячных авансовых платежей. Текущий налог на прибыль расчитывается в соответствии с требованиями гл.25 НК РФ.

Признание доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг.

Признание расходов

Расходы в зависимости от характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. В бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат.

Расходы по страховым взносам

Предприятие не имеет просроченной задолженности перед бюджетом, внебюджетными фондами, персоналом.

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 период не происходили.

Генеральный директор ООО «СТС» _____ **(Угрелидзе Н.Р.)**