

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Строительный комплекс»
за 2020 год**

6. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

6.1. Сведения об организационной структуре организации

6.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Строительный комплекс» (с 16.02.2011г. изменено наименование с ООО «СИК-Холдинг» на ООО «Стройкомплекс») создано в результате реорганизации в форме выделения ООО «СтройИнжинирингКомплект».

6.1.2. Юридический адрес: г. Волгоград, пр. Автодорожный, 8.

6.1.3. Уставной капитал предприятия составляет 1 000 000,0 руб.

6.1.4. Дата государственной регистрации: «02» июня 2008г., основной государственный регистрационный № 1083461001942, ИНН 3448043612/344804001.

7. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Строительный комплекс» за 2020 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Общество с ограниченной ответственностью «Строительный комплекс» будет 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.

Событий после отчетной даты, как факта хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет. Существенных изменений в учетной политике на 2021 год не предполагается.

7.1. Бухгалтерский учет ведется с применением правила двойной записи и системы счетов, предусмотренной рабочим планом счетов (Приложение №1 к Приказу об учетной политике). Применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета, программу «1 С Подрядчик строительства 8.2» и используются типовые проводки, предусмотренные в ней.

7.2. Учет основных средств.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, признаются в учете по фактической себестоимости приобретения на основании ПБУ 06/01. Перевод оборудования, объектов недвижимого имущества в состав основных средств производится только после завершения необходимых капитальных вложений по доведению до состояния пригодным к использованию в запланированных целях. Основные средства, переданные во временное владение (аренду) учитываются как доходные вложения в материальные ценности (счет 03).

Срок полезного использования основных средств устанавливаются на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливаются самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей, а при их отсутствии - определяются опытным путем, или по аналогии при передаче конкретного объекта в эксплуатацию.

Установлено начисление амортизации линейным методом с использованием счета 02 «Амортизации основных средств». В течении срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а так же в период восстановления объекта (ремонта, реконструкции, модернизации), продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также стоимость книг, брошюр и прочих изданий списывать на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Инвентаризацию основных средств, а также основных средств переданных во временное владение (аренду), производится один раз в три года.

В 2020 году инвентаризация основных средств не проводилась.

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 6/01 единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

7.3. Учет капитальных вложений.

Капитальные вложения по приобретению, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» бухгалтерского учета.

Затраты по капитальному строительству основных средств до ввода в эксплуатацию учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» бухгалтерского учета. Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию учитываются на счете 08 бухгалтерского учета.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам для застройщика.

7.4. Учет материально-производственных запасов.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 года. №44н. Материально-производственные запасы, приобретаемые для реализации и сбыта, учитываются по фактическим расходам на приобретение. Способ списания запасов по средней стоимости.

Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары». Учет приобретенных материалов ведется по ценам приобретения у поставщиков на счету 10 «Материалы», а транспортно-заготовительные расходы списываются на затратные счета 20, 23, 25, 26, 44.

Построенные объекты недвижимости учитываются в составе готовой продукции (п.2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01).

7.5. Учет расходов предприятия.

Расходы организации делятся на расходы на производство и расходы на продажу. К расходам на продажу относятся затраты, связанные с реализацией товаров, материалов (в том числе все затраты отдела материально-технического снабжения) и учитываются их с использованием счета 44 «Расходы на продажу». Прямые расходы на производство относятся непосредственно на счета 20, 23, 25, а косвенные – относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Стоимость приобретенных книг, брошюр и канцтоваров признается в качестве затрат на производство в момент их учета как незначительные.

Расходы по междугородним телефонным переговорам и оплате услуг сотовой связи считать экономически оправданными и произведенными для осуществления деятельности, направленной на получение дохода, т.к. деятельность должностных лиц организации носит разъездной характер, работы зачастую проводятся в не телефонизированных местностях, и относить на себестоимость как затраты, связанные с управлением производством, на основании счетов-фактур. Список должностных лиц, которым разрешено использование средств мобильной связи в производственных целях, определяется приказом руководителя по организации от 09.01.2020г.

Стоимость малоценного инвентаря и стоимость спецодежды одновременно списывается в дебет счета учета затрат на производство в момент передачи с центрального склада в подотчет начальникам цехов и участков. Количественный учет ведется на за балансовом счете, списывая актом по истечении срока полезного использования или при износе.

Учет первоначальных расходов по незавершенному строительству объектов недвижимости, предназначенных для продажи, ведется на счете 20 «Основное производство» и на счете 08 «Капитальные вложения», что формирует фактическую себестоимость объектов согласно п.7 ПБУ 5/01. По завершению строительства построенные объекты недвижимости учитываются в составе готовой продукции счета 43 «Готовая продукция».

Учет затрат на производство ведется с разделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» по объектам и строительным участкам промышленным цехами, и косвенные, отражаемые по дебету счетов 25 «Общепроизводственные расходы» по каждому строительному участку и промышленному цеху и 26 «Общехозяйственные расходы».

Счет 25 «Общепроизводственные расходы» используется для учета производственных расходов по каждому строительному участку, которые не могут быть сразу отнесены на конкретный объект строительства.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются затраты, осуществление которых непосредственно не связано с производством, это административно-управленческие расходы.

Затраты вспомогательных производств учитываются на счете 23. Выпуск готовой продукции этих производств оценивается по плановой стоимости. Готовая продукция приходится со счета 23 на счет 10 по плановой стоимости. Со счета 10 списывается в дебет счетов 20 (при отпуске продукции на основное производство) и 90 (при отпуске продукции на сторону). В конце периода (месяц, квартал, год) плановая стоимость корректируется до фактической себестоимости.

Затраты на содержание автотранспорта, строительных машин и механизмов учитывается на счете 23 «Вспомогательное производство» и распределяются согласно отработанных машино-часов по видам деятельности.

Производственная себестоимость формируется на субсчете 90.2 в разрезе видов деятельности:

- реализация покупных материалов
- реализация услуг
- реализация работ (СМР)
- реализация собственной продукции
- сдача нежилых помещений в аренду.

7.6. Оценочное обязательство на оплату отпусков.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам создаются исходя из количества неиспользованных дней отпуска по предприятию в целом. Признается оценочное обязательство на оплату отпусков на последний день каждого месяца. Создается резерв на предстоящую оплату отпусков согласно смете с учетом обязательных страховых взносов и налога на несчастный случай.

7.7. Установить, что **выручка от реализации** продукции (товаров, услуг), произведенных в процессе осуществления уставной деятельности для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции (товаров, услуг) и перехода права собственности.

Утвержден следующий перечень видов деятельности, подлежащих отдельному учету:

- реализация покупных товаров
- реализация услуг
- реализация работ (СМР)
- реализация собственной продукции
- сдача нежилых помещений в аренду.

При производстве строительно-монтажных работ выручка формируется на основании актов по формам КС-2 «Акт о приемке выполненных работ». На основании данных Акта о приемке выполненных работ заполняется ведомость договорной цены (перерасчет в текущие цены) и справка о стоимости машин и механизмов, порядок заполнения которых определяется по согласованию с Заказчиком. Перерасчет в текущие цены осуществляется либо в каждом акте, либо по объекту в целом. На основании договорной цены заполняется справка о стоимости выполненных работ и затрат форма КС-3. В стоимость выполненных работ, затрат включается стоимость строительно-монтажных работ, предусмотренных сметой, а также затраты, не включаемые в единичные расценки на строительные работы и ценники на монтажные работы (рост стоимости материалов, заработной платы, тарифов, расходов на эксплуатацию машин и механизмов, дополнительные затраты при производстве работ в зимнее время, средства на выплату надбавок за подвижной и разъездной характер работы и т.п.).

Доходы от перечисленных видов деятельности считаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются на счете 90 «Продажи».

7.8. Учет спецодежды.

Бухгалтерский учет спецодежды, приобретаемой у сторонних организаций, ведется на счете 10.10 «Специальная одежда на складе» по фактическим затратам на ее приобретение. В налоговом учете спецодежда, независимо от ее стоимости и срока службы, учитывается в составе материальных расходов.

Стоимость спецодежды списывается на себестоимость по мере того, как эта спецодежда отпускается в производство. В целях обеспечения сохранности и контроля, организуется учет спецодежды, переданной в эксплуатацию, в количественном выражении на счете 10.11 и по местам эксплуатации (работникам предприятия).

Для списания пришедшей в негодность спецодежды проводится инвентаризация специальной постоянно действующей комиссией. По решению комиссии, на основании составленного акта о невозможности дальнейшего использования спецодежды, производится ее списание.

8. ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

8.1. Арендованные основные средства

ООО «Строительный комплекс» были заключены договоры аренды недвижимого имущества. Арендованные основные средства учитываются в Обществе на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства".

Наименование	на 31.12.2020г. тыс.руб.
Основные средства:	4 405
-офисные и производственные помещения	4 255
а/м ВАЗ-21213	150

8.2. Основные поставщики ТМЦ

Основными поставщиками ТМЦ являются следующие организации:

ООО "Асфальтобетон" - 412,8 тыс.руб.

АО "СПЕЦНЕФТЕМАТЕРИАЛЫ" - 308,8 тыс.руб.

ООО "СК Трейд Тара" - 100,5 тыс.руб.

ООО "Инфинити Профит"- 1 404,2 тыс.руб.

ООО "ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС" – 2 105,3 тыс.руб.

ООО "Металоокомплект-М" - 390,1 тыс.руб.

АО "Металлоторг" - 124,5 тыс.руб.

АО "ЭР-Телеком Холдинг" - 175,9 тыс.руб.

ООО "Рострубосталь" - 291,1 тыс.руб.

ООО «СИК-Базис» - 1 693,3 тыс.руб.

ИП Хакимова Р.М.- 577,6 тыс.руб.

ИП Токарев Д.А.- 360,0 тыс.руб.

ООО ТК "ЮгМетиз"- 126,3 тыс.руб.

8.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020г. дебиторская задолженность составила в размере 5 588 тыс.руб., в том числе по покупателям и заказчикам – 4 653 тыс.руб., по поставщикам и подрядчикам – 231 тыс.руб., по налогу на прибыль - 80 тыс.руб., по прочим дебиторам – 624 тыс.руб.

Дебиторская задолженность является краткосрочной, так как должна будет оплачена в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По просроченной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв по сомнительным долгам не создан.

По состоянию на 31.12.2020г. резерв по сомнительным долгам составил - 5 867 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по ООО «Строительный комплекс» на 31.12.2020г. составила 80 601 тыс.руб.

Кредиторская задолженность является краткосрочной, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

8.4. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2020 г. денежные средства составляют 9 870,27 руб., в том числе в кассе – 0 руб., на расчетных счетах в банках – 9 870,27 руб.

8.5. Прочие внеоборотные и оборотные активы

Итого прочих оборотных активов (стр.1260) на 31.12.2020 г. составляет 50,1 тыс.руб., в том числе:.

- Расходы будущих периодов – 5,8 тыс.руб.
- Страхование а/транспорта, ДМС - 44,3 тыс.руб.

8.6. Кредиты и займы

В сентябре 2016г. с ПАО НОКССБАНК был заключен договор об осуществлении расчетно-кассового обслуживания на предоставление кредитной линии для осуществления платежей с банковского счета при отсутствии денежных средств (овердрафт) с лимитом кредитования 8 000 тыс.руб. с процентной ставкой в размере 21,5 %. В августе 2017г. с ПАО НОКССБАНК был заключен договор об осуществлении расчетно-кассового обслуживания на предоставление кредитной линии для осуществления платежей с банковского счета при отсутствии денежных средств (овердрафт) с лимитом кредитования 6 000 тыс.руб. с процентной ставкой в размере 17,0 %. Начисление осуществлялось ежемесячно за период с 1-го по 30-е (31-е) число включительно из расчета фактического количества календарных дней пользования и 365 (366) дней в году на остаток задолженности по основному долгу, учитываемого на ссудном счете на начало операционного дня. Уплата процентов производилась ежемесячно платежным поручением в течение первых десяти календарных дней текущего месяца за предыдущий месяц. На 31.12.2020 год по кредитным линиям, используемым в 2020г., имеется задолженность в размере 6 000 тыс.руб. и проценты - 346 тыс.руб.

В связи с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в Обществе создается резерв на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2020 г. резерв на оплату отпусков (исходя из количества неиспользованных отпусков, средней заработной платы работников, страховых взносов) составил 4 667,0 тыс.руб.

8.8 Показатели отчета о финансовых результатах

Краткая характеристика деятельности организации.

1.1. Основные виды деятельности:

- производство общестроительных работ;
- оптовая торговля;
- оказание услуг автотранспорта;
- сдача нежилых помещений в аренду, принадлежащих по праву собственности.

1.2. Основные показатели деятельности:

а) **Общая выручка** за минусом НДС за 2020г. составила 49 688 тыс. руб., в том числе:

- от производства общестроительных работ – 35 763 тыс.руб.
- от реализации товаров и услуг– 11 295 тыс.руб.;
- от сдачи в аренду нежилых помещений - 1 205 тыс.руб.
- прочие услуги - 1 425 тыс.руб.

б) Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила – 61 940 тыс. руб.

в) Коммерческие расходы- 219 тыс.руб.

г) Управленческие расходы – 26 198 тыс. руб.;

е) Проценты к уплате – 1 529 тыс. руб.;

ж) Прочие доходы – 12 499 тыс. руб.;

з) Прочие расходы – 19 008 тыс. руб.;

к) Прибыль (убыток) до налогообложения – 46 707 тыс. руб.;

л) Убыток составил – 38 354 тыс. руб.

Прочие доходы за 2020 год составили 12 498,5 тыс.руб. (см.стр.2340 «Прочие доходы» формы «Отчет о финансовых результатах»), в том числе:

- восстановление резерва долгов – 267,9 тыс.руб.
- реализация основных средств - 12 208,3 тыс.руб.
- * прочие доходы - 22,3 тыс.руб.

Прочие расходы за 2020 год составили 19 007,7 тыс.руб. (см.стр.2350 «Прочие расходы» формы «Отчет о финансовых результатах»), в том числе:

- расходы на услуги банка – 109,3 тыс.руб.
- резерв по отпускам - 255,7 тыс.руб.
- штрафы, пени - 4 079 тыс.руб.
- мат.помощь – 86 тыс.руб.
- госпошлина – 41 тыс.руб.

- реализация ОС - 11 535 тыс.руб.
- налог на землю, имущество, транспорт – 729 тыс.руб.
- прочие - 2 172 тыс.руб.

За 2020 год Обществом был получен убыток в размере 38 354 тыс.руб.

9. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Расходы по налогу на прибыль, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), подлежащие вычитанию из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма условного расхода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых обязательств и активов.

Указанная сумма расхода по налогу на прибыль формируется в Отчете о финансовых результатах за 2020 год как совокупность сумм, отраженных по статьям «Отложенные налоговые активы», «Отложенные налоговые обязательства» и «Текущий налог на прибыль», раскрытие которых в данном отчете предусмотрено Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль». Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль:

Наименование показателя тыс.руб.	Сумма	Ставка н/прибыль	Сумма	Наименование показателя
1. Бухгалтерская прибыль (убыток) за 2020 год	-46 707	20%	-9 341	Условный расход по налогу на прибыль
2. Постоянные налогооблагаемые разницы	4 770	20%	954	Постоянное налоговое обязательство
3. Временные налогооблагаемые	4 698	20%	940	Отложенное налоговое обязательство
4. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	-37 239	20%	-7 448	Отложенные активы

Постоянные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, тыс.руб. всего	4 770
в том числе:	
Материальная помощь	86
Невозмещаемые налоги	1
Пени, штрафы	4 079
Госпошлина	41
Прочие	563

Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, тыс.руб. всего	4 698
в том числе:	
в результате различия правил отражения финансового результата от разницы в оценке МПЗ	3628

в результате различия правил отражения финансового результата от разницы в оценке ОС, реализации товаров, работ, услуг	1070
--	------

10. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

В Отчете о финансовых результатах за 2020 год показатель «Чистая прибыль отчетного периода» рассчитан исходя из того, что расход по налогу на прибыль, подлежащий вычитанию из суммы прибыли до налогообложения, сформирован как совокупность сумм, отраженных по строкам «Отложенные налоговые активы», «Отложенные налоговые обязательства» и «Текущий налог на прибыль».

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

ООО "Строительный комплекс" работал в 2020г. в Волгоградской области. В качестве отчетного сегмента Общество применяет Виды продукции (товаров, работ, услуг):

Виды работ	Выручка		Себестоимость продаж		Валовая прибыль (убыток)	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Выполнение СМР	35 763,00	13 549,00	-41 116,00	-17 298,00	-5 353,00	-3 749,00
Прочие услуги	13 925,00	33 847,00	-20 824,00	-38 125,00	-6 899,00	-4 278,00

12. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

Связанными сторонами по отношению к Обществу признаны:

- * Общество с ограниченной ответственностью «СИК-Базис». (доля участия в Обществе -90%)
- * Кривошеев Виталий Петрович (доля участия в ООО "СИК-Базис" -100 %) (доля участия в Обществе -10%)

В отчетном году ООО «СИК-Базис» оказывало услуги по аренде нежилых помещений на сумму 1 410 тыс. руб. (без учета НДС). По состоянию на 31 декабря 2020 года задолженность ООО «Строительный комплекс» перед ООО «СИК-Базис» составляет 14 866 тыс. руб.

В отчетном году заработная плата с учетом страховых взносов Кривошеева Виталия Петровича в должности главного инженера составила – 1 414 тыс.руб.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. С 05 февраля 2019 года должность генерального директора занимает Лежепеков Михаил Викторович.

В начале 2020 года в мире стал быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020г. объявила о начале пандемии. Отрасль не была признана пострадавшей на законодательном уровне, поэтому компания не получила меры государственной поддержки. Деятельность Общества не прекращалась, влияние COVID-19 не оказало негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период, не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Генеральный директор _____ Лежепеков М.В.

24.03.2021г.

ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, БЕЗ ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА.

Общество с ограниченной ответственностью «Строительный комплекс» представляет дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, так как исполнительный орган считает ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений.

1. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

По состоянию на 31 декабря 2020 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12.2020г.	Норматив*
Коэффициент текущей ликвидности	0,13	1 – 1,5
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	7	> 0.1

** Норматив характеризует удовлетворительную структуру баланса.*

Для справки:

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств. Он определяется как отношение фактической стоимости оборотных средств в виде производственных запасов, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог II раздела актива баланса) к наиболее срочным обязательствам в виде краткосрочных кредитов банков, краткосрочных займов и кредиторской задолженности (итог V раздела пассива баланса минус доходы будущих периодов).

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств, необходимых для их финансовой устойчивости. Он определяется как отношение разности между объемами источников собственных средств (итог III раздела пассива баланса) и фактической стоимостью основных средств и прочих внеоборотных активов (итог I раздела актива баланса) к фактической стоимости оборотных средств в виде производственных запасов, незавершенного производства, готовой продукции, денежных средств, дебиторской задолженности и прочих оборотных активов (итог II раздела актива баланса).

Коэффициент текущей ликвидности показывает, достаточно ли у Общества средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств. Значение коэффициента текущей ликвидности удовлетворяет общепринятым нормам, что обусловлено превышением текущих активов над краткосрочными обязательствами.

Руководство Общества считает, что в будущем денежные потоки от основной деятельности будут достаточны для финансирования текущей и инвестиций.

2. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009г. №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности» сообщаем, что совокупные затраты Общества на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2020 году составила в сумме 1 641 тыс.руб. (без налога НДС) (371 438 кВт). Данные ресурсы были приобретены на следующие цели: освещение строительных площадок и офисных помещений, в цеха для производства собственной продукции и прочие.

Генеральный директор _____ Лежелеков М.В.

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	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	4 405,00	4 255,00	4 255,00
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287			

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020 г.	12 199	-6566	4 788	-	(5 198)	-	(394)	-	13	27
	5530	за 2019 г.	9 369	-6304	4 744	-	(3 109)	-	(51)	-	775	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	4 821	(193)	4 447	-	(4 615)	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	952	0	4 557	-	(688)	-	(43)	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	6 388	-6363	279	-	(568)	-	(394)	-	-	-
	5532	за 2019 г.	6 933	-6304	171	-	(716)	-	(8)	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	991	-	63	-	(15)	-	-	-	13	27
	5533	за 2019 г.	1 484	-	15	-	(1 705)	-	-	-	775	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2020 г.	12 199	-6566	4 788	-	(5 198)	-	(394)	X	X	X
	5520	за 2019 г.	9 369	-6304	4 744	-	(3 109)	-	(51)	X	X	X

На конец периода	
учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
11 455	-5867
12 199	-6566
4 653	0
4 821	(193)
6 099	-5867
6 388	-6363
704	-
991	-
-	-
-	-
11 455	-5867
12 199	-6556

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	67 956	22 457	5 578	(9 013)	-	-	13
	5580	за 2019 г.	55 803	19 342	3 151	(11 233)	-	-	775
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	19 252	2 602	765	(843)	-	-	13
	5581	за 2019 г.	17 121	3 535	-	(1 555)	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	1 140	(175)	-	(1 047)	-	-	-
	5582	за 2019 г.	3 575	1 047	-	(3 482)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	20 008	9 228	1 935	(578)	-	-	-
	5583	за 2019 г.	10 579	8 831	561	(11)	-	-	49
кредиты	5564	за 2020 г.	6 742	-	1 535	(1 931)	-	-	-

-	5584	за 2019 г.	9 655	-	1 497	(4 410)	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	21 117	10 802	1 343	(4 614)	-	-	-
	5586	за 2019 г.	15 143	5 929	1 093	(1 774)	-	-	725
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X
Итого	5550	за 2020 г.	68 260	22 457	5 578	(9 013)	-	X	X
	5570	за 2019 г.	55 803	19 342	3 151	(11 233)	-	X	X

перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
X	-
X	-
27	86 947
-	67 956
27	21 752
-	19 252
-	320
-	1 140
-	30 261
-	20 008
-	6 346

-	6 742
-	-
-	-
-	28 588
-	21 117
X	-
X	-
X	87 322
X	67 956

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	19 564	7 664
Расходы на оплату труда	5620	41 921	28 736
Отчисления на социальные нужды	5630	10 963	9 346
Амортизация	5640	4 155	5 202
Прочие затраты	5650	11 754	33 105
Итого по элементам	5660	88 357	84 053
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	88 357	84 053

1.2. 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 2020 г.	24 537	391	(6 214)	-	18 713
	5250	за 2019 г.	24 156	721	(341)	-	24 537
в том числе:							
Комплексное освоение под инд.жил.строительство п.Ильевка	5241	за 2020 г.	-	180	30	-	150
	5251	за 2019 г.	-	341	341	-	-
Незав.жил.дом Береговой, 32 (№34:09:020625:124 пл.застр.142,5м2)	5242	за 2020 г.	493	8	-	-	501
	5252	за 2019 г.	479	14	-	-	493
Зем.уч-к под стр-во жил.дома по дог.№140/12 от 28.03.12, пл. 939м2, Береговой, 3	5243	за 2020 г.	456	1	-	-	457
	5253	за 2019 г.	442	14	-	-	456
Незав.жил.дом Береговой, 6 (№34:09:020625:125, пл.застр.140,5м2)	5244	за 2020 г.	6 178	6	6 184	-	-
	5254	за 2019 г.	6 164	14	-	-	6 178
Незав.жил.дом Береговой, 25 (№34:09:020625:118, пл.застр. 93,7м2)	5245	за 2020 г.	489	7	-	-	496
	5255	за 2019 г.	475	14	-	-	489
Незав.жил.дом Береговой, 8 (№34:09:020625:127, пл.застр.141м2)	5246	за 2020 г.	6 029	8	-	-	6 037
	5256	за 2019 г.	6 016	14	-	-	6 029
Незав.жил.дом Береговой, 24 (№34:09:020625:119, пл.застр. 93,6м2)	5247	за 2020 г.	487	6	-	-	493
	5257	за 2019 г.	474	14	-	-	487
Зем.уч-к под стр-во жил.дома по дог.№142/12 от 28.03.12, пл.1130м2, Береговой, 1	5248	за 2020 г.	456	1	-	-	458
	5258	за 2019 г.	443	14	-	-	456
Зем.уч-к под стр-во жил.дома по дог.№139/12 от 28.03.12, пл. 918м2, Береговой, 4	5249	за 2020 г.	456	1	-	-	457
	5259	за 2019 г.	442	14	-	-	456
Зем.уч-к под стр-во жил.дома по дог.№141/12 от 28.03.12, пл.1041м2, Береговой, 2		за 2020 г.	456	1	-	-	457
		за 2019 г.	442	14	-	-	456
Незав.жил.дом Береговой, 10 (№34:09:020625:138, пл.застр.121,0м2)		за 2020 г.	506	26	-	-	532
		за 2019 г.	489	17	-	-	506
Незав.жил.дом Береговой, 11 (№34:09:020625:147, пл.застр.152,0м2)		за 2020 г.	657	1	-	-	659
		за 2019 г.	644	14	-	-	657
Незав.жил.дом Береговой, 12 (№34:09:020625:139, пл.застр.121,0м2)		за 2020 г.	668	26	-	-	694
		за 2019 г.	652	16	-	-	668

Незав.жил.дом Береговой, 15 (№34:09:020625:152, пл.застр.88,0м2)	за 2020 г.	500	3	-	-	503
	за 2019 г.	484	16	-	-	500
Незав.жил.дом Береговой, 16 (№34:09:020625:150, пл.застр.88,0м2)	за 2020 г.	500	3	-	-	503
	за 2019 г.	484	16	-	-	500
Незав.жил.дом Береговой, 18 (№34:09:020625:145, пл.застр.121,0м2)	за 2020 г.	668	6	-	-	674
	за 2019 г.	652	16	-	-	668
Незав.жил.дом Береговой, 19 (№34:09:020625:151, пл.застр.152,0м2)	за 2020 г.	657	1	-	-	659
	за 2019 г.	644	14	-	-	657
Незав.жил.дом Береговой, 20 (№34:09:020625:149, пл.застр.152,0м2)	за 2020 г.	673	25	-	-	698
	за 2019 г.	656	17	-	-	673
Незав.жил.дом Береговой, 21 (№34:09:020625:142, пл.застр.121,0м2)	за 2020 г.	668	4	-	-	671
	за 2019 г.	652	16	-	-	668
Незав.жил.дом Береговой, 23 (№34:09:020625:140, пл.застр.88,0м2)	за 2020 г.	501	3	-	-	504
	за 2019 г.	485	16	-	-	501
Незав.жил.дом Береговой, 26 (№34:09:020625:143, пл.застр.138,0м2)	за 2020 г.	501	4	-	-	505
	за 2019 г.	485	16	-	-	501
Незав.жил.дом Береговой, 27 (№34:09:020625:137, пл.застр.121,0м2)	за 2020 г.	503	4	-	-	506
	за 2019 г.	486	16	-	-	503
Незав.жил.дом Береговой, 28 (№34:09:020625:148, пл.застр.152,0м2)	за 2020 г.	508	27	-	-	535
	за 2019 г.	491	17	-	-	508
Незав.жил.дом Береговой, 29 (№34:09:020625:136, пл.застр.121,0м2)	за 2020 г.	508	27	-	-	535
	за 2019 г.	491	17	-	-	508
Незав.жил.дом Береговой, 30 (№34:09:020625:144, пл.застр.121,0м2)	за 2020 г.	509	5	-	-	513
	за 2019 г.	491	17	-	-	509
Незав.жил.дом Береговой, 31 (№34:09:020625:146, пл.застр.121,0м2)	за 2020 г.	510	5	-	-	515
	за 2019 г.	493	17	-	-	510

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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	-	-

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 470	3691	-1494	-	4 667
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 470	3691	-1494	-	4 667

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]