

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Инфодор-Строй»
за 2020г.**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Инфодор-Строй» ИНН 0274139540. ОГРН 1090280020940 зарегистрировано в г. Уфе 07.07.2009г. по адресу: 450078, Россия, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова д.128/2 оф.304,305 (далее – Общество).
Уставной капитал – 10 000 (Десять тысяч) рублей (полностью оплачен).

Участники Общества:

- Перевалов Вячеслав Васильевич (доля в уставном капитале - 50%);
- Саитов Ратмир Радикович (доля в уставном капитале – 50%).

Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств, 42.11- Строительство автомобильных дорог и магистралей.

Среднесписочная численность работников за 2020г. составляет – 6 человек.

Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

Лицензии отсутствуют.

ООО «Инфодор-строй» является членом СРО «Региональный строительный союз Республики Башкортостан», регистрационный номер 1053.

В 2020г. в Обществе сменились учредители, директор, юридический адрес.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, другими нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Инфодор-Строй» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика ООО «Инфодор-Строй» утверждена приказом руководителя №27 от 28.12.2019г.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией организации.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы «1С:Предприятие 8.3».

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5 процентам от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных и товарных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

Выбытие материально-производственных и товарных запасов осуществляется по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В учетную политику на 2020 год существенных изменений внесено не было. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

3. Информация связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

№	Полное наименование физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	Перевалов Вячеслав Васильевич	Учредитель Общества	50%	-
2	Саитов Ратмир Радикович	Учредитель Общества	50%	-
3	Якупов Ильсур Идрисович	Директор Общества	-	-
4	ООО «Уралстрой» ИНН 0278906623	По учредителю	-	-

В отчетном периоде со связанными сторонами финансовые операции не совершались.

4. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 приведена в табличных пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020г.

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Структура выручки по видам деятельности :

№ п/п	Выручка, тыс. руб.		
	Виды деятельности	2020г.	2019г.
1	Ремонт и содержание автомобильных дорог	817491	1069203
2	Реализация покупных товаров	203	631
3	Проектно-сметные работы	2085	3174
4	Программное обеспечение	0	2166
5	Субаренда нежилого помещения	236	622
6	Генподрядные услуги	15018	15774
7	Транспортные услуги	7204	0
	Итого:	842237	1091570

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

№ п/п	Затраты на производство и реализацию продукции, тыс. руб.		
	Наименование показателя	2020г.	2019г.
1	Ремонт и содержание автомобильных дорог	817491	1069203
2	Расходы на оплату труда	4225	3667
3	Отчисления на социальные нужды	929	1498
4	Оказание услуг	9035	2483
5	Амортизация ОС	701	0
6	Материальные затраты	1940	830
	Итого:	834321	1077681

Структура прочих доходов:

№ п/п	Расшифровка прочих доходов, тыс. руб.		
	Наименование показателя	2020г.	2019г.
1	% по депозиту	323	11
2	% по займу	87	47
3	Возмещение банковских гарантий	1517	122
4	Прибыль прошлых лет		21
5	Штрафы, пени и неустойки к получению	6448	628
6	Списание кредиторской задолженности	1334	
	Итого:	9709	829

Структура прочих расходов:

№ п/п	Расшифровка прочих расходов , тыс. руб.		
	Наименование показателя	2020г.	2019г.
1	% по займу	143	3
2	Комиссия за выдачу банковских гарантий	0	4702
3	Расходы на услуги банков	216	122
4	Списание дебиторской задолженности		700
5	Услуги по электронным торгам		17
6	Услуги СРО	90	320
7	Штрафы, пени и неустойки к уплате	6516	685
8	Резерв по сомнительным долгам	1024	
9	Списание выделенного НДС на прочие расходы	1291	
10	Прочие расходы	256	526
	Итого:	9536	7075

Структура бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2019г.

Активы	31.12.2019	31.12.2020	Изменение, тыс. руб.
Внеоборотные активы	0	41990	-41990
Запасы	18	7	11
Дебиторская задолженность	12217	19371	-7154
Краткосрочные финансовые вложения и денежные средства	50168	2036	48132
Прочие оборотные активы		8896	-8896
Пассивы			0
Собственный капитал	23038	7413	15625
Долгосрочные обязательства		49407	-49407
Краткосрочные займы и кредиты	11203	0	11203
Кредиторская задолженность	27779	15350	12429
Оценочные обязательства	383	130	253
ИТОГО	62403	72300	-9897

Увеличение активов в большей степени связано с приобретением в лизинг основных средств и постановка их на учет у лизингополучателя. Долгосрочные обязательства возникли в связи с возникновением обязательств по уплате лизинговых платежей. Собственный капитал уменьшился в связи с выплатой дивидендов в 2020г. с чистой прибыли ранних периодов в сумме 21 785 724,88 руб.

Чистая прибыль по итогам 2020г. составила 6 160 410,48 руб. Распределения дивидендов не было.

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 сформирован на сумму 1 024 487,63 руб. в связи с наличием просроченной задолженности Администрация городского округа город Кумертау Республики Башкортостан.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2020г. создан в сумме 129 671,76 руб.

6. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

На 31.12.2021г. не завершенных судебных разбирательств нет.

7. Заработная плата

Задолженность по зарплате на 31.12.2020 отсутствует.

Списочная численность работников на 31.12.2020 — 6 чел.

К ключевому управленческому персоналу относится директор Общества, выплата вознаграждения которому в 2020г. составляет -1 150 483,71руб.

8. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

код строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	За 2020г.	За 2019г.
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	8089	7643
2410	Налог на прибыль	(1929)	(1529)
2411	в т.ч. текущий налог на прибыль	(2027)	(1529)
2412	отложенный налог на прибыль	98	

Отложенный налог на прибыль, обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

Изменение отложенных налоговых активов

Отложенные налоговые активы	Начислено	Погашено	Изменение
Оценочные обязательства и резервы	25 934,35		25 934,35
Резервы сомнительных долгов	204 897,53		204 897,53
Убыток текущего периода	897 278,22	897 278,22	
Итого	1 128 110,10	897 278,22	230 831,88

Изменение отложенных налоговых обязательств

Отложенные налоговые обязательства	Начислено	Погашено	Изменение
Основные средства	132 597,32		132 597,32
Итого	132 597,32		132 597,32

9. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующего отчетному периоду Обществом не выявлены, изменения в бухгалтерскую отчетность за 2019 год не вносились.

10. События после отчетной даты

Объявление в установленном порядке Общества банкротом не осуществлялось.

Информация о существенном снижении стоимости активов и долгосрочных финансовых вложений Общества после отчетной даты отсутствует.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете или факты нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

После отчетной даты указанные ниже события не возникали:

- принятие решения о реорганизации Общества;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- прекращение существенной части основной деятельности Общества.

11. Допущение непрерывности деятельности.

Общество 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.

Директор ООО «Инфодор-Строй»

Якупов И.И.

«30» марта 2021г.

