

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «ГИП-Электро»
за 2020 год

Уфа 2021 г.

Отчисления на социальные нужды

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов, рассчитываемых ООО «ГИП-Электро» по ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением директора ООО «ГИП-Электро». Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в Обществе была проведена инвентаризация всего имущества и финансовых обязательств.

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным Приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н.

II. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

2.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) не проводились.

Наличие и движение нематериальных активов в организации отсутствует.

2.2. Основные средства

По строке 1150 "Основные средства" Бухгалтерского баланса на 31.12.2020г. отражены основные средства по остаточной стоимости на сумму -690 181 тыс.руб. в т.ч.:

незавершенное строительство на сумму - 25 811 тыс.руб.

Изменение стоимости основных средств, в результате достройки, реконструкции и модернизации составила 34 148 тыс.рублей.

Объект недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации на 31.12.2020г. 4 938 тыс.руб.

В течение отчетного периода основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «ГИП-Электро» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В отчетный период активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Также по договорам аренды имущества, Обществом в своей деятельности использовались арендованные основные средства, которые учитываются на забалансовом счете 001 на сумму - 120 802 тыс.рублей.

2.3. Долгосрочных финансовых вложений

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса отражен взнос в уставной капитал ООО «ГИП-Энерго» в размере 10 тыс.руб..

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «ГИП-Электро» не имеет.

2.4. Запасы

В строке 1210 "Запасы" отражены фактически остатки на складе организации на 31.12.2020г., которая включает в себя сырье, материалы и другие аналогичные ценности для осуществления основного вида деятельности.

2.5. Дебиторская задолженность

Долгосрочная дебиторская задолженность:

Долгосрочная дебиторская задолженность у Общества отсутствует.

В строке 1230 "Дебиторская задолженность" на 31.12.2020г. отражена сумма – 48 158 тыс.руб. в т.ч.:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 27 559 тыс.руб.

- авансы выданные – 7 280 тыс.руб.

- резерв по сомнительным долгам - (1 529 тыс.руб.)

- расчеты с бюджетом – 3 985 тыс.руб.

- прочие расчеты – 10 863 тыс.руб.

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам относятся активы Общества, обратимые в денежные средства без ограничений и в течение короткого промежутка времени (аккредитивы, чеки и т.д.). Не относятся к денежным средствам и денежным эквивалентам денежные документы (почтовые марки, путевки, топливные карты и т.д.).

Расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы расходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду расходов в отдельности в расшифровке отдельных прибылей и убытков.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

3.2. Расходы по обычным видам деятельности:

Виды деятельности	2020 год	2019 год
Передача электроэнергии	370 318	351 891
Технологическое присоединение	9 281	9 415
Прочие виды деятельности	5 668	1 290
Итого:	385 267	362 596

Прочие доходы и расходы:

3.3. Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)

Прочие доходы	Сумма тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Возмещение расходов ФСС	59	54
Реализация прочего имущества	60	30
Реализация металлолома	909	930
Проценты по депозитам	80	67
Прочие внереализационные доходы (госпошлина)	72	22
Оприходование материалов после ремонт основных средств	14	30
Резервы по сомнительным долгам	1 322	3 061
Прочие доходы	54	140
Доходы связанные с реализацией основных средств		16 700
Прочие внереализационные доходы (по претензиям)	69	50
Возврат имущества на баланс с забаланса	132	-
Штрафы, пени и неустойки к получению	-	-
Итого:	2 771	21 084

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют: дивиденды по результатам работы за 2020г. не распределялись.

Риски хозяйственной деятельности

«Непрерывность» деятельности

Общество оценивает способность продолжать свою непрерывную деятельность как надёжную - компания будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности.

С начала 2020 года вспышка коронавируса распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику.

В настоящее время руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями. Оценка возможных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты проведена, руководство Общества на текущий момент не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Финансовые риски деятельности

Риск изменения процентных ставок

Изменение процентных ставок может оказать существенное влияние на деятельность в краткосрочной и долгосрочной перспективе. Существенное ухудшение ситуации на глобальных рынках может привести к пересмотру ставок со стороны кредитной организации.

Связанные стороны

Общество относит участника Общества в связанные стороны, которые оказывают влияние на действия Общества.

Расходы на оплату труда управленческого персонала за 2020г. составило 3 958 тыс.руб.

Вид начисления	Сумма в тыс.руб.
Оклад по дням	1 182
Премия	1 652
Отпуск по календарным дням	256
Больничный лист за счет работодателя	0
Страховые взносы	703
Материальная помощь	165

Список связанных сторон, с которыми общество осуществляло хозяйственные операции, представлены в таблице:

Наименование компании	Оборот за 2020г.	Сальдо 31.12.2020г.	Кт	на	Предмет договора
ООО "КУРС"	30 127 тыс.руб	26 988 тыс.руб.			Монтаж и обслуживание системы АИИСКУЭ

Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля представляет собой совокупность процессов, политик, процедур и действий сотрудников Общества, направленных на обеспечение:

- эффективности и продуктивности хозяйственной деятельности Общества,
- достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности,
- соблюдения действующего законодательства РФ и РБ и внутренних документов Общества.

Достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности базируется на следующих утверждениях руководства.

- Существование или возникновение — активы, обязательства и доля собственников существуют по состоянию на отчетную дату, учтенные операции представляют собой события, фактически имевшие место в течение отчетного периода.
- Полнота — все операции, события и обязательства, имевшие место в течение отчетного периода, которые должны были быть признаны в финансовой отчетности, фактически были признаны в полном объеме.

грамм и за доступом к файлам данных, за правом доступа при вводе и выводе информации из системы;

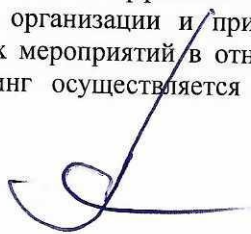
- обеспечение сохранности имущества Общества путем надлежащей организации складского хозяйства и оформления материальной ответственности работников;
- сравнение и анализ финансовых результатов с плановыми показателями;
- соблюдение соответствия доходов и расходов;
- другие контрольные действия.

Информационные системы и методы коммуникации помогают осуществлять поиск, сбор и обмен информацией в формате и во временных рамках, позволяющих руководству и другим работникам выполнять свои обязанности. В частности:

- финансовая учетная система формирует точную, полную и своевременную финансовую информацию;
- обеспечение защиты информации, включая обеспечение контроля доступа, создание резервных копий и план действий в чрезвычайных ситуациях;
- проведение тренингов для повышения профессиональной компетенции сотрудников; инструкции, политики и корпоративные стандарты своевременно доводятся до сотрудников Общества;
- должностные инструкции, определяющие функции и обязанности подписываются сотрудниками Общества.

Мониторинг представляет собой процесс оценки эффективности функционирования внутреннего контроля. Он включает регулярную оценку организации и применения средств контроля, а также осуществление необходимых корректирующих мероприятий в отношении средств контроля вследствие изменения условий деятельности. Мониторинг осуществляется с целью обеспечения непрерывной эффективной работы средств контроля.

Директор



А. А. Нусенкис

Главный бухгалтер



Г. А. Жданова

«28» марта 2021 года