

Пояснительная записка к балансу за 2020 год.

Сведения об обществе:

Полное наименование организации : Общество с ограниченной ответственностью
«Урал-Ресурс»

- 1.1. Юридический адрес: 456602, Челябинская область, г. Копейск, ул. Меховова, дом 3, офис 1
- 1.2. Почтовый адрес: 456602, Челябинская область, г. Копейск, ул. Меховова, дом 3, офис 1
- 1.3. Дата государственной регистрации: 27 февраля 2010 г., основной государственный регистрационный номер №1107413000122
- 1.4. Уставный капитал предприятия составляет 100 000 руб. Состав собственников на 31.12.2020 года: ООО «Сервис Ресурс» — 100 % уставного капитала.
- 1.5. Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, т.к. за отчетный год выручка составила более 1 250 000 тыс. рублей.
- 1.6. Организация на 31.12.2020г. не имеет зависимые общества.
- 1.7. Организация на 31.12.2020г. не имеет обособленных структурных подразделений.

1.7 Среднесписочная численность за 2020 год составила 3,3 человека.

- 1.9. Основной вид деятельности (ОКВЭД): 35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям – не используется. Тарифы на услуги по передаче электроэнергии для взаиморасчетов с территориально сетевыми организациями, расположенными на территории Челябинской области утверждены Министерством тарифного регулирования и энергетики Челябинской области Постановлением №89/18 от 27.12.2018г. – отменено в октябре 2019г. Плата за технологическое присоединение к электрическим сетям территориально сетевых организаций Челябинской области на 2019год утверждена Министерством тарифного регулирования и энергетики Челябинской области Постановлением №89/5 от 27.12.2018г. - отменено в октябре 2019г.

2. Информация об учетной системе.

Учетная политика Общества, утвержденная Приказом № 283 от 31 декабря 2019г.

Изменение в учетную политику в течении отчетного года Общество может внести в случаях:

- изменения законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету;

- разработки Обществом новых способов ведения бухгалтерского учета;
- существенного изменения условий хозяйствования.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации — в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и отчетности осуществляется на русском языке. Первичные учетные документы, составленные на иных языках, должны иметь построчный перевод на русский язык.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества рассматривается и утверждается единственным участником общества. Бухгалтерская отчетность предоставляется в сроки и адреса, установленные статьей 15 Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета:

- При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо единовременное выполнение следующих условий:

а) использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;

б) использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов;

г) способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

д) стоимость объекта не менее 20 000 руб.

- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. - Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого физического износа объекта основных средств.

- На конец года проводится переоценка основных средств в организации, с периодичностью один раз в два года. На конец 2020 года переоценка основных средств в организации не проводилась.
 - Оценка материально-производственных запасов и расчет фактической себестоимости отпущенных в производство ресурсов производится по средней себестоимости.
 - Ежегодно при проведении инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общество проверяет материально-производственные запасы на обесценение.
 - Аналитический учет расходов Общества на производство продукции (работ, услуг) формируется по элементам затрат и по месту возникновения затрат.
 - Общепроизводственные расходы Общества распределяются между объектами учета и калькулирования пропорционально сумме прямых затрат, соответственно элементам затрат и местам возникновения затрат.
 - Управленческие расходы Общества распределяются между объектами учета и калькулирования пропорционально сумме прямых затрат. В основном производстве по подразделениям, номенклатурным группам, элементам затрат; в вспомогательном по подразделениям, договорам ТП «в работе».
 - Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) отражается в бухгалтерском учете по методу «отгрузки» (начисления).
 - Организация признаёт оценочное обязательство на конец налогового периода
 - а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
 - б) Оценочное обязательство по расходам возникающих в следствии судебных разбирательств — не начислялось.
 - Резерв по гарантийному обслуживанию и ремонту не создается.
 - Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом МФ РФ от 19.11.02 № 114н.
 - Условный доход по налогу на прибыль за 2020 год составил 4 432 тыс. руб.
 - Постоянный налоговый расход составил 606 тыс. руб.
- Отложенный налоговый актив с убытка, переносимого на будущее (ОНА) - 4030 тыс. руб.
- Отложенное налоговое обязательство (ОНО) - 315 тыс. руб.
- Отложенный налоговый актив (ОНА) 111,3

При отражении в бухгалтерском учете и отчетности событий после отчетной даты Общество руководствуется положениями ПБУ 7/98. Событий после отчетной даты нет.

- Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
- Срок полезного использования каждого объекта ОС устанавливается в организации с учетом использования объекта у предыдущего собственника.
- По амортизируемому имуществу — амортизация начисляется линейным способом. - Организация начисляет амортизационную премию по всем амортизируемым объектам.

3. Информация о связанных сторонах.

В мае 2020г. произошла смена генерального директора. С 25.05.2020г. по настоящее время. по решению единственного участника, генеральным директором назначен Назарчук Иван Васильевич

4. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

В октябре 2019г. ООО «Урал-Ресурс» утратило статус территориально-сетевой организации в связи с отменой тарифа на услуги по передаче электроэнергии для взаиморасчетов с территориально сетевыми организациями Постановлением №79/1 от 24.10.2019г. утвержденного Министерством тарифного регулирования и энергетики Челябинской области и прекратило свою деятельность как территориально-сетевая организация.

В 2020 году ООО «Урал-Ресурс» работает по ОКВЭД 68.20.2 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Убыток от хозяйственной деятельности за 2020 год составил 21 809 тыс. руб.