

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Ремстрой"

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2020 год.

1. Сведения об Обществе.

Полное фирменное название общества: Общество с ограниченной ответственностью «Ремстрой».

Сокращенное фирменное название Общества: ООО «Ремстрой».

ООО «Ремстрой» зарегистрировано в Межрайонной инспекции МНС России № 10 по Нижегородской области за основным государственным регистрационным номером юридического лица серия 52 № 005266451, номер ОГРН 1155222000394, дата государственной регистрации 28.09.2015г. ИНН/КПП 5211759815/521101001. На дату составления бухгалтерской отчетности Общество состоит на учете в МИФНС №6 по Нижегородской области.

Место нахождения Общества: 606260, Россия, Нижегородская область, р.п. Воротынец, ул. Механизаторов, дом 13 Г.

Уставной капитал Общества составляет 10,0 тысяч рублей.

Изменение уставного капитала в 2020 году не происходило.

Единственный участник Общества: физическое лицо Козяков Владимир Валентинович – доля в уставном капитале 100%.

Предметом деятельности Общества являются:

- строительство;
- осуществление других видов деятельности, не противоречащих законодательству России.

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единственный исполнительный орган - Директор.

Директором Общества в 2020 году являлся Курников Александр Александрович.

Среднесписочная численность работников за 2019 год составила 7 человек, за 2020 год – 20 человек.

Общество не имеет в своем составе территориально-обособленных подразделений.

В 2020 году Общество работало на общей системе налогообложения. Бухгалтерский учет ведется с использованием специальной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8, редакция 3.0».

2.Расшифровка показателей бухгалтерского баланса.

2.1 Основные средства.

В бухгалтерском балансе *ОС* показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их эксплуатации (стр.1150).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Основные средства по данным бухгалтерского баланса составили:

Период	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Степень износа основных фондов, %
1	2	3	4	5
на 31.12.2020 г.	67 670,00	23 524,00	44 146,00	34,8%
на 31.12.2019г.	22 982,0	10 440,0	12 542,0	45,4%
на 31.12.2018г.	21 569,0	6 303,0	15 266,0	29,2%

В 2020 г. приобретены ОС на сумму 44 688,00 тыс. руб., в 2019 г. приобретены ОС на сумму 1 413,0 тыс. руб., в 2018г. приобретение ОС составило 5 233,0 тыс. руб. Выбытие ОС в 2018-2020 гг. не производилось.

В составе основных средств на конец отчетного года числятся:

№ п/п	Наименование основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.	% в общей сумме
1	Здания и сооружения	0	0
2	Машины и оборудование	5 171,00	11,7
3	Транспортные средства	38 975,00	88,3
	Итого	44 146,00	100,0

2.2 Запасы.

В бухгалтерском балансе по стр. 1210 представлены МПЗ.
Состав запасов представлен:

Наименование показателя	Сумма на начало периода, тыс. руб.		Сумма на конец периода, тыс. руб.		Прирост (снижение), тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
Сырье и материалы	910,0	5,0	135 811,0	910,0	134 901,0	905,0
Незавершенное производство	0,00	0,00	256 267,0	0,00	256 267,0	0,00
Итого	910,0	5,0	392 078,0	910,0	391 168,0	905,0

2.3. Дебиторская задолженность

По стр. 1230 *ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ* отражена по следующим счетам бухгалтерского учета:

Дебиторы	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Прирост (снижение), тыс. руб.
1	2	3	4

Расчёты по авансам выданным	361 462,0	4 893,0	356 569,0
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	2 226,0	0,00	2 226,0
Расчёты с покупателями и заказчиками	8 812,0	5 587,00	3 225,0
Расчёты с прочими покупателями и заказчиками	900,0	0,00	900,0
Задолженность по лизинговым платежам	10 366,0	2 889,0	7 477,0
НДС по авансам и предоплата выданным	(27 490,0)	(419,0)	(27 071,0)
Всего	356 276,0	12 950,0	343 326,0

Дебиторская задолженность за отчетный год по сравнению с 31.12.2019 г. возросла на 343 326,0 тыс. руб.

Акты сверки с дебиторами сформированы перед составлением годовой финансовой отчетности, а также в течение года по инициативе одной из сторон.

Резерв по сомнительным долгам в 2019-2020 гг. не создавался.

2.4 Финансовые вложения. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В 2019 г. Общество работало безналичным путем ч/з расчетные и лицевые счета (рублевые).

Показатель	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019 г., тыс. руб.
1	2	3

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов). <i>ДЕПОЗИТНЫЙ СЧЕТ</i> Стр. 1240	4 000,0	10 700,0
Денежные счета и денежные эквиваленты. Стр. 1250	219 433,0	146 223,0
Всего	223 433,0	156 923,0

2.5 Прочие оборотные активы.

Прочие оборотные активы отражены по стр.1260 бухгалтерского баланса

Наименование (вид) запаса	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Прирост (снижение), тыс. руб.
1	2	3	4
Прочие расходы будущих периодов	14 143,0	1 180,0	12 963,0
НДС по арендным обязательствам	7 055,0	450,0	6 605,0
ИТОГО	21 198,0	1 630,0	19 568,0

2.6 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Нераспределенная прибыль по данным Общества (стр.1370) составила:

№ п/п	Наименование показателя	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), тыс. руб.
1	2	3

1	Остаток на начало отчетного периода (на 01.01.2020 г.)	26 575,0
2	Поступило в отчетном периоде всего, в том числе: - <i>нераспределенная прибыль отчетного года,</i> - <i>внесен уставной капитал от собственника</i>	12 768,0 12 768,0 0,0
3	Использовано в текущем году всего, в том числе: - <i>на выплату доходов учредителям</i>	1 200,00
4	Остаток на конец отчетного периода (на 31.12.2020 г.)	38 143,0

2.7 Долгосрочные заемные средства.

Долгосрочные обязательства по кредитам и займам представлены в отчетности организации по стр.1410:

№ п/п	Наименование кредитора дата, № договора	Сумма на 31.12.2019, тыс. руб.	Получено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
1	ПАО НБД- Банк договор кредитной линии 07200420	0,0	20 000,0	3 500,0	16 500,0
х	итого	0,0	20 000,0	3 500,0	16 500,0

2.8 Отложенные налоговые обязательства.

Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420) по основным средствам приобретенных по лизинговым договорам представлены:

№ п/п	Отложенные налоговые обязательства	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019, тыс. руб.	Прирост (снижение), тыс. руб.
1	Основные средства	616,0	142,0	474,0
х	итого	616,0	142,0	474,0

2.9 Долгосрочные прочие обязательства.

Долгосрочные прочие арендные обязательства (стр. 1450) по основным средствам приобретенных по лизинговым договорам представлены:

№ п/п	Отложенные арендные обязательства	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019, тыс. руб.	Прирост (снижение), тыс. руб.
1	Основные средства	42 086,0	744,0	41 342,0
х	итого	42 086,0	744,0	41 342,0

2.10 Краткосрочные заемные средства.

Краткосрочные обязательства по кредитам и займам представлены в отчетности организации по стр.1510:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2019, тыс. руб.	Получено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
1	ООО СТРОИТЕЛЬ	1 800,0	9 450,0	11 250,0	0,0
2	Столичная сберегательная компания	0,0	25 524,0	25 524,0	0,0
3	ООО КВАЛИТЕТ - ПОЛИМЕР	960,0	2 750,0	1 360,0	2 350,0

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2019, тыс. руб.	Получено, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
4	ООО МОРИОН - СТРОЙ	0,0	2 950,0	1 900,0	1 050,0
5	ООО СК «СПРУТ»	1 400,0	0,0	1 400,0	0,0
6	Вызулина Татьяна Владимировна	140,0	0,0	140,0	0,0
7	ООО «БС-ИНЖИНИРИНГ»	5 000,0	22 103,0	25 000,0	2 103,0
х	Итого	9 300,00	62 777,0	66 574,0	5 503,0

2.11 Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность представлена по стр.1520:

Кредиторы	Сумма на 31.12.2020г, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2019г, тыс. руб.	Прирост (снижение), тыс. руб.
1	2	3	4
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	59 294,0	55 101,0	4 193,0
Расчёты по авансам полученным	948 637,0	77 721,0	870 916,0
НДС по авансам и предоплата	(88 729,0)	(50)	(88 679,0)
НДС	14 186,0	10 006,0	4 180,0
Налог на прибыль	1 334,0	2 210,0	(876,0)
Другие налоги и сборы	0,0	41,0	(41,0)
Расчёты по подотчётным лицам	77,0	228,0	(151,0)

Задолженность по лизинговым платежам	115,0	2 945,0	(2 830,0)
Всего	934 914,0	148 202,0	786 712,0

Акты сверки с кредиторами сформированы перед составлением годовой финансовой отчетности, а также в течение года по инициативе одной из сторон.

3.Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах.

3.1 Выручка.

Выручка от по основной деятельности без НДС (строительство жилых и нежилых зданий) за отчетный год (стр.2110) составила 544 858 тыс. руб., что на 133 081,0 тыс. руб. больше чем за аналогичный период 2019 года.

	Объем отгруженных работ (услуг) в тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
1	2	3
1	544 858,0	411 777,0

3.2 Затраты на производство.

Себестоимость проданных услуг по основным видам деятельности за отчетный год (стр.2120) составила 504 853,0 тыс. руб., что на 114 059,0 тыс. руб. больше чем за аналогичный период 2019 года.

№ п/п	Наименование показателя	Себестоимость работ (услуг) в тыс. руб.	
		2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
2	Материальные затраты	390 524,0	235 367,0
3	Амортизация	8 915,0	3 212,0
4	Прочие затраты	99 708,0	152 138,0
5	Оплата труда и отчисление на социальные нужды	5 706,0	77,0
х	итого	504 853,0	390 794,0

Валовая прибыль от работ (услуг) по основным видам деятельности в 2020 г. по сравнению с 2019 г. увеличилась на 19 022,0 тыс.руб. (стр.2100)

№ п/п	Валовая прибыль (убыток) от строительства объектов в тыс. руб.		
	2020 г.	2019 г.	Прирост (снижение)
1	3	4	5
х	40 005,0	20 983,0	19 022,0

3.3 Управленческие расходы.

Управленческие расходы (стр.2220) в 2020 г. по сравнению с 2019 г. возросли на 9 010,0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Себестоимость работ (услуг) в тыс. руб.	
		2020 г.	2019 г.
1	2	3	4
2	Материальные затраты	862,0	547,0
3	Амортизация	2 639,0	926,0
4	Затраты на оплату труда	5 826,0	1 774,0
5	Отчисления на социальные нужды	1 796,0	548,0
6	Прочие затраты	2 915,0	1 233,0
х	итого	14 038,0	5 028,0

Прибыль от продаж по основным видам деятельности за 2020 г. составила 25 967,0 тыс. руб., что на 10 012,0 больше чем за аналогичный период 2019 г. (стр.2200)

3.4 Проценты к уплате.

Проценты к уплате представлены в стр.2330:

Наименование кредитора	Проценты к уплате в тыс. руб.		
	2020 г.	2019 г.	Прирост (снижение)
1	2	3	4
ПАО НБД-Банк	1 034,0	0,0	1 034,0
АО КБ АССОЦИАЦИЯ	664,0	0,0	(- 664,0)
ПАО СБЕРБАНК	2,0	0,0	(-2,0)
Столичная сберегательная компания (ССК)	0,0	683,0	(683,0)
ИТОГО	666,0	1 717,0	(1 051,0)

3.5 Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы представлены в стр.2340 – 2350:

№ п/п	Прочие доходы и расходы	Доходы за 2020г. тыс. руб.	Доходы за 2019г. тыс. руб.	Прирост (снижение) тыс. руб.	Расходы за 2020г. тыс. руб.	Расходы за 2019г. тыс. руб.	Прирост (снижение) тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Услуги банка	538,0	0,0	538,0	4 773,0	377,0	4 396,0
2	Штрафы, пени, неустойки к уплате;	0,0	0,0	0,0	1 732,0	3 260,0	(1 528,0)
3	Материальная помощь и разовые выплаты, связанные с оплатой труда и приобретением детских новогодних подарков	0,0	0,0	0,0	726,0	406,0	320,0
4	Налоги и сборы	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Списанной дебиторской и кредиторской задолженности	376,0	0,0	376,0	105,0	0,0	105,0

б	Прочие операционные расходы, в т. ч. благотворительность, гос. пошлина	0,0	0,0	0,0	931,0	1,0	930,0
х	ВСЕГО	914,0	0,0	914,0	8 267,0	4 044,0	4 223,0

Прибыль до налогообложения за 2020 г. (стр.2300) составила 16 897,0 тыс. руб., что на 5 652,0 тыс. руб. больше за аналогичный период 2019 г.

За 2020 год по данным налогового учета начислен налог на прибыль в сумме 4 129,0 тыс. руб., за 2019 г. – 2 980,0 тыс. руб.(стр.2410).

В 2020 г. Общество получило *чистой прибыли* в сумме 12 768,0 тыс. руб., а за 2019 г. чистая прибыль составила 8 265,0 тыс. руб. (стр.2400 -2500), увеличение на 4 503,0 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020 г. составляет 26 585,0 тыс. руб., на 31.12.2019 г. составляет 38 153,0 тыс. руб. Чистые активы увеличены на 11 568,0 тыс. руб.

4.Информация о связанных сторонах.

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «Ремстрой» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Директор ООО «Ремстрой»:



Курников А.А.

Главный бухгалтер ООО «Ремстрой»:

Вызулина Т.В.

Исполнитель главный бухгалтер:
Вызулина Т.В. (83164) 2-30-21