

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «Спецавтохозяйство»
за 2020 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Спецавтохозяйство» зарегистрировано в Межрайонной ИФНС по Архангельской области и НАО 13.06.2018 года. На основании решения Собрания депутатов Муниципального образования «Котлас» от 22 января 2018 г. № 121 предприятие реорганизовано в форме выделения из ООО «Спецсервис». При этом ООО «Спецавтохозяйство» является полным правопреемником по всем правам и обязанностям ООО «Спецсервис». Свидетельство о гос. регистрации № 1182901014636, ИНН 2904029864, КПП 290401001.

Юридический адрес: Архангельская обл., г. Котлас, ул. Чиркова, д.11.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

- Уставный капитал организации: 7 768 301,39 руб.;
- Учредитель: Муниципальное образование «Котлас»;
- Основной вид деятельности: ОКВЭД 38.11 «Сбор неопасных отходов»;
- Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 2 человека;
- На осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности получена лицензия № (29)-6498-Т от 17.10.2018г.;
- В соответствии с гл. 26.2 Налогового кодекса РФ применяется упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»;
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Спецавтохозяйство» утверждена приказом директора Галановым А.В. от 13.06.2018г. № 20. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «Спецавтохозяйство» составила:

- по основному виду деятельности «Сбор неопасных отходов» - 5 250 руб.;
- по прочим видам деятельности – 341 262,84 руб.
- прочие доходы – 1 152 439,35 руб.
-

Затраты на производство и реализацию:

- фонд оплаты труда – 3 817 141,94 руб.;
- страховые взносы – 658 248,21 руб.;
- амортизация основных средств – 56 976,07 руб.;
- приобретение материалов – 321 871,81 руб.;
- общехозяйственные расходы – 830 708,73 руб.;
- налоги, относимые на себестоимость – 79 069 руб.

4. Оценочные обязательства

На 31 декабря 2020 года в организации сформировано оценочное обязательство для локализации и ликвидации последствий аварий на опасном производственном объекте в сумме 100 000 руб.

Директор ООО «Спецавтохозяйство»



А.В. Галанов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1074	-	404		(1372)					106	-	
	5530	за 2019 г.	2145	-	535		(1 606)					1 074	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	881	-	202		(1083)					-	-	
	5531	за 2019 г.	1950	-	356		(1 425)					881	-	
	5512	за 2020 г.	145	-	85		(230)					-	-	
	5532	за 2019 г.	195	-	70		(120)					145	-	
	5513	за 2020 г.	48	-	117		(59)					106	-	
Прочая	5533	за 2019 г.	-	-	109		(61)					48	-	
	5514	за 2020 г.	-	-	-		-				X	-	-	
	5534	за 2019 г.	-	-	-		-				X	-	-	
	5500	за 2020 г.	1074	-	404		(1372)			X	X	106	-	
Итого	5520	за 2019 г.	2145	-	535		(1 606)			X	X	1074	-	

5.2. 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	-	-	192	192	685	685
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками		5541	-	-	192	192	685	685
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)		5542	-	-	-	-	-	-
прочая		5543	-	-	-	-	-	-
		5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	717	4906	-	(5427)	-	-	-	-	196	
	5580	за 2019 г.	793	9609	-	(9685)	-	-	-	-	717	
в том числе:												
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	9	176	-	(185)	-	-	-	-	-
		5581	за 2019 г.	45	9	-	(45)	-	-	-	-	-
	авансы полученные	5562	за 2020 г.	33	-	-	(33)	-	-	-	-	9
		5582	за 2019 г.	35	10	-	(12)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	231	46	-	(184)	-	-	-	-	33	
	5583	за 2019 г.	236	68	-	(73)	-	-	-	-	93	
		5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	231
кредиты	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020 г.	112	79	-	(136)	-	-	-	-	-	55
прочая	5586	за 2019 г.	20	183	-	(91)	-	-	-	-	-	112
	5567	за 2020 г.	151	787	-	(910)	-	-	-	-	-	28
расчеты по страховым взносам	5587	за 2019 г.	199	2228	-	(2276)	-	-	-	-	-	151
	5567	за 2020 г.	181	3818	-	(3979)	-	-	-	-	-	20
расчеты по оплате труда	5587	за 2019 г.	258	7111	-	(7188)	-	-	-	-	-	181
	5550	за 2020 г.	717	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5570	за 2019 г.	793	9609	-	(9685)	-	-	X	X	X	717

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	13 623	7 822	3 722	17 345	7 879	57				
	5210	за 2019 г.	13 623	7 663	-	-	-	158	-	13 623	-	7 822
в том числе:												
	Здания											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	4 375	2 599		4 375	2 655	56				
	5211	за 2019 г.	4 375	2 521	-	-	-	78	-	4 375	-	2 599
	5202	за 2020 г.	1 175	1 175		1 175	1 175	-				
	5212	за 2019 г.	1 175	1 175	-	-	-	-	-	1 175	-	-
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	3 186	3 186		3 186	3 186	-				1 175
	5213	за 2019 г.	3 186	3 111	-	-	-	76	-	-	-	-
	5204	за 2020 г.	750	676		750	677	1				3 186
	5214	за 2019 г.	750	671	-	-	-	5	-	750	-	676
Офисное оборудование	5205	за 2020 г.	186	186		186	186	-				-
	5215	за 2019 г.	186	186	-	-	-	-	-	186	-	186
Земельные участки	5206	за 2020 г.	3 951	-	3 722		7 673					-
	5216	за 2019 г.	3 951	-	-	-	-	-	-	3 951	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-								-
	5230	за 2019 г.	-	-								-

7. Запасы

7.1. Наличие и движение запасов

7.1. Палитие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	73	-	321	394				X	-	-
	5420	за 2019 г.	75	-	2686	2688				X	73	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	73	-	321	394					-	-
	5421	за 2019 г.	75	-	2686	2688				1	73	-

8. Расчет чистых активов предприятия

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.
Нематериальные активы	1110	-
Результаты исследований и разработок	1120	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-
Материальные поисковые активы	1140	-
Основные средства	1150	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-
Отложенные налоговые активы	1180	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-
Запасы	1210	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-
Дебиторская задолженность*	1230	106
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	768
Прочие оборотные активы	1260	-
ИТОГО активы	-	874
Заемные средства долгосрочные	1410	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-
Кредиторская задолженность	1520	196
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	100
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-
ИТОГО пассивы	-	296
Стоимость чистых активов	-	578

Директор ООО «Спецавтохозяйство»



А.В. Галанов