

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому отчету ООО «Инстройгаз» за 2020 год.

Основным видом деятельности предприятия является инжиниринговое обеспечение строительства объектов. Деятельность предприятия осуществлялась на основании членства в СРО Союз "Строители Урала" (регистрационный № 970).

Среднесписочная численность работающих за 2020 год - 80 человек, по состоянию на 31.12.2020 - 74 человека. Уставный капитал сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и составляет 10000 рублей.

Единственным учредителем общества является Карпов Павел Михайлович.

На предприятии применяется общая система налогообложения.

В 2020 году у предприятия имелись восемь обособленных подразделений на территории: Пуровского и Надымского районов ЯНАО, Бокситогорского района Ленинградской области, в городе Сургут ХМАО, Печорского муниципального округа Республики КОМИ, Грязовецкого района Вологодской области, Березниковского и Соликамского городских округов Пермского края.

Налог на прибыль, в части исчисления и уплаты в бюджет субъектов РФ, определялся, как средняя арифметическая величина, исходя из удельного веса расходов на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленных подразделений в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по предприятию.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости приобретения.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01, Постановление Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы"). Переоценка основных средств, согласно учетной политике, не проводится.

Модернизация, реконструкция основных средств в 2020 году не проводилась.

Амортизация по списанным и проданным основным средствам начислена полностью.

Материальные ценности приходятся по фактической стоимости приобретения.

При отпуске материальных ценностей в эксплуатацию их оценка производится по средней себестоимости каждой единицы.

Общехозяйственные расходы списываются на счет 90 в качестве условно-постоянных без распределения на счета затрат.

В организации создаются резервы по сомнительным долгам (п. 70 «Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» Приказ Министерства Финансов от 29.07.1998г. №34н).

Бухгалтерская отчетность упрощенная, согласно принятой учетной политике на 2020г. (Основание: пункт 1 часть 4 ст.6, ст.15,18 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ; Приказ Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" в ред. Приказа Минфина России от 19 апреля 2019 г. N 61н). Организация состоит в Едином реестре малого и среднего предпринимательства.

В бухгалтерской отчетности раскрыты основные показатели деятельности предприятия. За 2020 год объем оказанных услуг составил 135208 тыс. рублей.

По сравнению с 2019 годом объем реализации оказанных услуг уменьшился на 11,1% или на 16856,0 тыс. рублей.

Полученная прибыль за 2020 год составила 13681,0 тыс. рублей, что меньше, чем в 2019 г. на 16429,0 тыс. рублей за счет снижения объема выручки. Рентабельность составила 11,8%.

В Обществе в структуре баланса произошли следующие изменения:

В части движения основных средств:

Наблюдается уменьшение стоимости основных средств за 2020 г. на сумму 41,0 тыс. руб. Приобретались основные средства (автомобиль, вагон бытовой мобильный, тахеометр) на сумму 1127, тыс. руб. Выбыло ОС на общую сумму 873, тыс. руб.: один автомобиль продан, списаны основные средства полностью самортизированные, не

отвечающие критериям ОС с 2021г., и переведены на забаланс предприятия. Начислено амортизации на сумму 1234,0 тыс. рублей.

В части расчетов:

Краткосрочная дебиторская задолженность увеличилась на 3866,0 тыс. руб. и составила на 31.12.2020 г. 25096,0 тыс. руб.,

в т.ч. по покупателям и заказчикам увеличилась на 7343,5 тыс. руб. и на 31.12.2020г. составила 29207,2 тыс. руб.

в т.ч.:

ПАО «Уралкалий» - 11828,3 тыс. руб.

ООО «ГСП-4» - 14467,6 тыс. руб. (в т. ч. 1611,1 резерв по сомнит. долгам)

ООО "Паркнефть" - 2911,3 тыс. руб. (в т. ч. 2911,3 резерв по сомнит. долгам)

Дебиторская задолженность текущая - 12594,3 тыс. руб., просроченная задолженность на 31.12.2020г. составляет - 16612,9 тыс. руб., просроченная задолженность частично оплачена в январе 2021г. в сумме - 3635,1 тыс. руб.

Задолженности перед поставщиками у Общества несутельственны.

На конец года долг поставщикам составил 357,4 тыс. руб. Задолженность является текущей.

Кредиторская задолженность по налогам составила на конец отчетного периода 6741,8 тыс. руб., в т.ч. НДС – 6537,1 тыс. рублей, налог на прибыль – 202,4 тыс. руб., транспортный налог – 2,3 тыс. руб. со сроком оплаты в течение 1 квартала 2021 года.

Заработная плата работникам предприятия выплачивалась своевременно.

НДФЛ с заработной платы работников обособленных подразделений перечислялся в бюджет территорий, по месту расположения этих обособленных подразделений.

Задолженности по налогу нет.

Задолженности по кредитам и займам нет.

Общество работает с нераспределенной прибылью, за счет которой и выдерживается положительная структура баланса. На начало года показатель нераспределенной прибыли составил 40534,0 тыс. руб., выплачены дивиденды в сумме 19900,0 тыс. руб. на конец года нераспределенная прибыль – 34314,0 тыс. руб.

В Обществе в период отчетного года имело место сделка со связанными сторонами – арендовалось офисное помещение по адресу г. Пермь, ул. Лебедева, 34 у участника Общества Карпова Павла Михайловича. Сумма арендной платы за год составила 1860,0 тыс. руб.

Фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы быть признаны событиями после отчетной даты за 2020 г., не было.

Директор:



А.С. Зеленский