

ООО «РЕКОСТРОЙ»

142134, г. Москва, п. Рязановское, пос. Знамя Октября, мрн. Родники, д.2, кв.236
ОГРН 1147746478000 ИНН 7751521000 КПП 775101001 Р/С 40702810838000068347
ОАО «Сбербанк России» г.Москва (УДО №1803) К/с 30101810400000000225 БИК 044525225
Телефон: 8-926-229-78-86 e-mail: ooorekostroji@yandex.ru

Исх. № 01 от «28» февраля 2021г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности **ООО «РЕКОСТРОЙ» за 2020 год**

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «РЕКОСТРОЙ»	
Юридический и почтовый адрес	142134, г. Москва, п. Рязановское, пос. Знамя Октября, мрн. Родники, д.2, кв.236	
Фактический вид деятельности по ОКВЭД-2: 68.32.01	Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе	
Среднесписочная численность	10	
Оборот оказанных услуг за период, тыс. руб.	начисленный	Оплачен покупателями
	19614	19083

ООО «РЕКОСТРОЙ» относится к категории малых предприятий, услуги, оказываемые организацией – содержание общего имущества, техническое обслуживание (эксплуатация) инженерных коммуникаций в многоквартирных домах на основе договоров с ТСЖ и ЖСК г. Москвы.

Организация ведет учет и отчетность по Упрощенной системе налогообложения доходы минус расходы, в соответствии с ОКВЭД и МП, работающей по УСН (доходы минус расходы), уплачивает единый налог по ставке 10%, страховые взносы с 01.04.2020 г. уплачиваются по пониженным ставкам (ст. 427 НК РФ).

Состав годовой отчетности:

- Декларация по УСН;
- Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность (Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах)

Пояснения к отчету «О прибыли и убытках за 2020г.»

№	Наименование показателя	Код строки	Пояснения
1	Выручка	2110	В отличие от Декларации по УСН указа начисленная (К90)
2	Расходы по обычной деятельности	2120	В отличие от Декларации по УСН указа начисленная (Д90)
3	Проценты к уплате	2330	Проценты по кредиту (овердрафт) начислены и уплачены
4	Прочие расходы	2350	Услуги Банка за минусом выделенных %-в (Д 91.2)
5	Налоги на прибыль	2410	Фактически начисленный налог по УСН т. р.
6	Чистая прибыль	2400	Убыток (по начислению убыток 359 т.р., чистый с учетом налога по УСН - 636 т. р.) не соответствует налоговой базе для УСН (доход-расход по оплате- 2 770 т. р.) из за списания материалов приобретенных в прошлых периодах 2341 т.р., фактической не выплаты заработной платы 789 т.р. (по начислению включены полностью в расходы периода).

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

№	Наименование показателя	Код строки	Пояснения
1	Материальные внеоборотные активы	1150	Собственных основных стоимостью выше 100 000 руб. нет, дорогостоящий инвентарь учитывается как спец-оснастка. Арендуемые ОС - 3 автомобиля по договорам лизинга учитываются до выкупа за балансом.
2	Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	НМА состоят из сублицензионных прав использования программного обеспечения (договор передачи прав)
3	Финансовые и другие оборотные активы	1230	Состоят из дебиторской задолженности покупателей и поставщиков, и неоконченных расчетов подотчетных лиц.
4	Капитал и резервы	1300	Собственная не распределенная прибыль
5	Краткосрочные заемные средства	1510	Организация использует кредит на условиях овердрафт
6	Кредиторская задолженность	1550	Невыплаченная заработная плата, НДФЛ и страховые взносы на невыплаченный ФОТ.

Генеральный директор



Аймалетдинов И.В.