Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ЮграТехСервис»

Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью/частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 8610026879

Вид экономической деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 628183, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Нягань, улица Сибирская, дом 27, корпус 1,2

1. Общие сведения

Исполнительный орган (единоличный): Гусев Д.А., генеральный директор.

Главный бухгалтер: Пичугина В.Н.

Основание утверждения исполнительного органа: Протокол № 1 от 09.02.2012 г. общего собрания учредителей общества с ограниченной ответственностью «ЮграТехСервис».

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 87 человек.

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 10 тыс. рублей.

Единственным Участником Общества является Гусев Данил Алексеевич – 100 % уставного капитала.

Основные виды деятельности организации: строительство жилых и нежилых зданий; строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, строительство местных линий электропередачи и связи, оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов; аренда и лизинг строительных машин и оборудования.

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

Выручка за 2020 год составила 264315 тыс. рублей, в том числе:

- СМР по обустройству разведочных и эксплуатационных скважин на кустовых площадках – 264115 тыс. рублей (99,92 %).

- транспортные услуги – 200 тыс. рублей (0,08 %).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора № 53 от 31.12.2016 г. Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения:

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по покупным ценам (по фактической себестоимости)

Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается методом начисления.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.1. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период*

Корректировка входящих остатков не производилась.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	10 314	(7 664)	618	(676)	676	(1 243)	-	-	10 256	(8 231)
	5210	за 2019г.	9 754	(6 318)	651	(90)	57	(1 403)	-	-	10 314	(7 664)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	6 100	(5 556)	316	(676)	676	(345)	-	-	5 740	(5 225)
	5211	за 2019г.	5 828	(4 931)	272	-	-	(626)	-	-	6 100	(5 557)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	4 065	(1 979)	302	-	-	(878)	-	-	4 367	(2 857)
	5212	за 2019г.	3 777	(1 280)	378	(90)	57	(755)	-	-	4 065	(1 979)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	149	(129)	-	-	-	(20)	-	-	149	(149)
	5213	за 2019г.	149	(107)	-	-	-	(22)	-	-	149	(129)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	618	-	(618)	-
	5250	за 2019г.	-	651	-	(651)	-
в том числе: Компрессор воздушный PC2/100-400, X-PRO.2.3. кВт, 400 л/мин, 100л, 10 бар	5241	за 2020г.	-	58	-	(58)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Установка "Форми-2М" с комплектом шлангов 10 м.	5242	за 2020г.	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Инвентор сварочный MIG 5000 "TECH" НАКС	5243	за 2020г.	-	190	-	(190)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Машина бурильная (БМ-811М)	5244	за 2020г.	-	302	-	(302)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль Toyota Camry	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	78	-	(78)	-
Автотопливозаправщик АМ78570F-С на шасси ГАЗ-33086	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	83	-	(83)	-
Экскаватор-погрузчик JCB 3CX	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	167	-	(167)	-
Комплект геодезического спутникового оборудования	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	48	-	(48)	-
Автомобиль бортовой с КМУ КАМАЗ 43118	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	218	-	(218)	-
Плазменный резак P80 с прямым подключением 16*1,5 5м HF поджиг/Aurora		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	56	-	(56)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	60 939	27 934	41 551
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	20	-	-	20	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	20	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2020г.	20	-	-	20	-	-	-	20	-
	5316	за 2019г.	20	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	20	-	-	20	-	-	-	20	-
	5310	за 2019г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	11 733	-	111 340	(114 779)	-	-	X	8 294	-
	5420	за 2019г.	12 873	-	92 085	(93 226)	-	-	X	11 733	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	11 733	-	111 340	(114 779)	-	-	111 224	8 294	-
	5421	за 2019г.	12 873	-	92 085	(93 226)	-	-	90 867	11 733	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	64 495	-	48 698	-	(49 184)	(254)	-	-	-	-	63 755	-
	5530	за 2019г.	30 811	(160)	56 291	-	(22 485)	(123)	(160)	-	-	-	64 495	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	54 258	-	45 353	-	(48 319)	(20)	-	-	-	-	51 272	-
	5531	за 2019г.	26 927	(160)	48 302	-	(20 971)	-	(160)	-	-	-	54 258	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	422	-	417	-	(152)	(234)	-	-	-	-	453	-
	5532	за 2019г.	401	-	184	-	(45)	(118)	-	-	-	-	422	-
Прочая	5513	за 2020г.	9 815	-	2 928	-	(713)	-	-	-	-	-	12 030	-
	5533	за 2019г.	3 483	-	7 805	-	(1 469)	(5)	-	-	-	-	9 815	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	64 495	-	48 698	-	(49 184)	(254)	-	X	X	X	63 755	-
	5520	за 2019г.	30 811	(160)	56 291	-	(22 485)	(123)	(160)	X	X	X	64 495	-

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	663	663	903	903	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	648	648	668	668	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	15	15	235	235	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	7 670	10 000	-	(17 670)	-	14 668	-	-	7 670
	5571	за 2019г.	-	8 290	-	(620)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	7 000	10 000	-	(17 000)	-	14 668	-	-	7 000
	5572	за 2019г.	-	7 000	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	670	-	-	(670)	-	-	-	-	670
	5573	за 2019г.	-	1 290	-	(620)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	47 683
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	49 472	39 671	680	(42 092)	(48)	-	-	-	49 472
	5580	за 2019г.	39 312	29 480	1 728	(10 977)	(10 071)	-	-	-	8 500
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	13 243	5 104	315	(10 114)	(48)	-	-	-	13 243
	5581	за 2019г.	17 788	10 095	772	(5 641)	(9 771)	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	10 350
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	25 613	10 322	28	(25 613)	-	-	-	-	25 613
	5583	за 2019г	12 022	13 832	338	(580)	-	-	-	-	19 889
кредиты	5564	за 2020г.	-	23 305	337	(3 753)	-	14 668	-	-	-
	5584	за 2019г.	1 094	-	477	(1 571)	-	-	-	-	5 171
займы	5565	за 2020г.	4 333	838	-	-	-	-	-	-	4 333
	5585	за 2019г.	5 943	1 574	141	(3 025)	(300)	-	-	-	3 773
прочая	5566	за 2020г.	6 283	102	-	(2 612)	-	-	-	-	6 283
	5586	за 2019г.	2 464	3 979	-	(161)	-	-	X	X	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	47 683
Итого	5550	за 2020г.	57 142	49 671	680	(59 762)	(48)	X	X	X	57 142
	5570	за 2019г.	39 312	37 770	1 728	(11 597)	(10 071)	X	X	X	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	5 692	4 705	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	323	371	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	198	1	-
займы	5594	5 171	4 333	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	114 074	91 332
Расходы на оплату труда	5620	75 993	59 610
Отчисления на социальные нужды	5630	14 425	16 629
Амортизация	5640	1 243	1 403
Прочие затраты	5650	38 447	37 864
Итого по элементам	5660	244 182	206 838
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	244 182	206 838

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Гусев Данил Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2021 г.

4.3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Нематериальные активы и НИОКР

НМА и НИОКР на Предприятии отсутствуют.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Финансовые вложения

По состоянию на 01.01.2020 года ООО «ЮграТехСервис» отразило предоставленный заем в размере 20 тыс. рублей, который в течении отчетного года был погашен и по состоянию на 31.12.2020 года финансовые вложения у Общества отсутствуют.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы Общества по состоянию на 31.12.2020 года составляют 8 294 тыс. рублей и включают в себя:

- материалы (строительные материалы, инвентарь, спецодежда, запчасти, ГСМ и прочие) в сумме 8 294 тыс. рублей.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество не применяло положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02)

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. составила 63 755 тыс. рублей, в том числе:

- расчеты по авансам выданным – 453 тыс. рублей;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 51 272 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам – 1 393 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 479 тыс. рублей;
- расчеты с подотчетными лицами – 11 тыс. рублей;
- расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 845 тыс. рублей;
- прочие расчеты с разными дебиторами – 8 952 тыс. рублей;
- платежи по имущественному, личному и добровольному страхованию – 341 тыс. рублей;
- прочее – 9 тыс. рублей.

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. составила 22 622 тыс. рублей, в том числе:
- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 8 500 тыс. рублей;
- расчеты по налогам и сборам – 7 283 тыс. рублей;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 3 067 тыс. рублей;
- расчеты с персоналом по оплате труда – 3 413 тыс. рублей;
- расчеты с подотчетными лицами – 2 тыс. рублей;
- прочие расчеты с разными дебиторами – 197 тыс. рублей;
- расчеты по исполнительным документам работников – 160 тыс. рублей.

Учет займов и кредитов

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

По состоянию на 31.12.2020 года числилась сумма займов и кредитов с учетом процентов в размере 25 061 тыс. рублей.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2020 года Обществом отражена задолженность по полученному займу в размере 70 000 долларов США, в пересчете на рубли по официальному курсу доллара США к рублю в размере 5 171 тыс. рублей.

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату составил 73,8757 рубля.

Затраты на освоение природных ресурсов

Затрат на освоение природных ресурсов за период с 01 января 2020г. по 31 декабря 2020г. Общество не осуществляло.

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Реализация прочего имущества	6
Курсовая разница	951
Списание кредиторской задолженности	48
Прочие	20
ИТОГО прочие доходы	1 025

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на реализацию прочего имущества	6
Расходы на услуги банков	408
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	316
Курсовая разница	1 789

Списание дебиторской задолженности	275
Прочие	1 224
ИТОГО прочие расходы	4 018

Учет договоров строительного подряда

Общество в 2020 году осуществляло работы по договорам строительного подряда.

Государственная помощь

В 2020г. Общество средств государственной помощи не получало.

5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

1. Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Генеральным директором Общества в 2020 году являлся Гусев Данил Алексеевич.

2. Индивидуальный предприниматель Гусев Данил Алексеевич.

3. ООО «Макс Строй» - Генеральный директор и единственный учредитель Гусев Данил Алексеевич.

Операции со связанными сторонами:

ИП Гусев Данил Алексеевич: ИП является арендодателем, а ООО «ЮграТехСервис» является арендатором по следующим договорам:

- договор аренды недвижимого имущества № 41 от 20.08.2019г., с изменениями от 01.10.2020г., согласно которого сдано в аренду имущество по адресу: ХМАО-Югра, г. Нягань, ул. Сибирская, 27, выставлено за год аренды на сумму 3 750 000,00 руб., оплачено – 3 386 000,00 руб. (в т.ч. – 26 382,30 руб. взаимозачет (уступка),

- договор субаренды земельного участка № 41 от 01.10.2020г., согласно которого сдан в субаренду земельный участок по адресу: ХМАО-Югра, г. Нягань, ул. Сибирская, 27, выставлено в течении года аренды на сумму 150 000,00 руб., оплачено -27 000,00 руб.,

- договор аренды спецтехники № 64 от 16.06.2019г., согласно которого сдано в аренду ТС-машина бурильная, выставлено за год аренды на сумму 4 800 000,00 руб., оплачено – 3 993 116,85 руб.

Общество 29.12.2018 года выдало заем Гусеву Д.А. в размере 1 500 тыс. рублей под 5,17 % годовых. По состоянию на 31.12.2020 года отражена задолженность Гусева Д.А. перед Обществом по полученному займу в размере 1 352 тыс. рублей.

Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

(под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия)

По состоянию на 31 декабря 2020 года единственным участником Общества является Гусев Данил Алексеевич.

Конечный бенефициар ООО «ЮграТехСервис» - господин Д.А. Гусев.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

В состав управленческого персонала Общества входят: генеральный директор, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по строительству, главный бухгалтер, главный энергетик. Сумма вознаграждения за 2020г. управленческому персоналу составила 5 601 тыс. рублей, включая НДФЛ, исключая страховые взносы.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

7. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 года Обществом не формировался.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2020 не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась и т. п.).

Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт и на ремонт основных средств не создавались.

Оценочное обязательство в виде предстоящей оплаты отпусков Общество не создавало.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам года не создавался

8. Операции по сегментам

В соответствии с Учетной политикой Общества формирование показателей по сегментам не предусмотрено.

9. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не осуществляло совместной деятельности.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде отсутствует прекращаемая деятельность.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности предшествующих отчетных периодов отсутствуют.

13. Непрерывность деятельности*

По результатам работы в 2020 году ООО «ЮграТехСервис» получена прибыль в сумме 8 717 тыс. рублей.

Следует отметить, что деятельность Общества в течение 2020 г. осуществлялась в условиях распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), о которой стало известно в конце 2019 г., и связанных с этим обстоятельством ограничений, вводимых органами власти.

Несмотря на то что на момент выпуска данной бухгалтерской (финансовой) отчетности ситуация о коронавирусной инфекции (COVID-19) все еще находится в процессе развития, представляется, что отрицательное влияние на мировую экономику и неопределенность относительно дальнейшего экономического роста могут в будущем негативно повлиять на

финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние указанных событий на Общество.

Негативные последствия пандемии коронавирусной инфекции (COVID-19) могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Хотя точная оценка влияния и последствий указанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Вместе с тем отмечаем, что выручка за 2020 г. выросла на 32643 тыс. рублей по сравнению с 2019 г. (увеличение произошло на 14%). Чистая прибыль Общества за 2020 г. по сравнению с 2019 г. уменьшилась на 3458 тыс. рублей (уменьшение на 28%).

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с непрерывностью деятельности.

Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

14. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель _____ Гусев Д.А.
подпись

Дата: 12 февраля 2021 г.

М. П.