

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «СМП МарТон»
за 2020 год

Краснодар

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажное предприятие "МарТон"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «СМП МарТон»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 350063, Краснодарский край, Краснодар г, Кубанская Набережная ул, дом № 7, помещение 18

Почтовый адрес: 350063, Краснодарский край, Краснодар г, Кубанская Набережная ул, дом № 7, помещение 18

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

350063, Краснодарский край, Краснодар г, Кубанская Набережная ул, дом № 7, помещение 18.

Телефон: (861) 202-01-17; Факс: (861) 202-01-17;

Электронная почта: 960326@mail.ru

Сведения об образовании юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Строительно-монтажное предприятие "МарТон" зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по г. Краснодару 02 сентября 2013 года, основной государственный регистрационный номер 1132309005861, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 23 № 009048419

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2309137815

Код причины постановки на учет (КПП): 230901001

Правовое положение ООО «СМП МарТон», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников общества ООО «СМП МарТон» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом №14-ФЗ от 08.02.1998г «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «СМП МарТон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СМП МарТон» (далее – Общество) составляет 30 000,00 (Тридцать тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

Наименование организации	Уставный капитал, всего (руб.)	Номинальная стоимость доли (руб.)	Сведения об участнике	Доля в уставном капитале
ООО «СМП МарТон»	30 000	10 000	Тонкая Наталья Сергеевна	33,34%
ООО «СМП МарТон»	30 000	10 000	Тонкий Дмитрий Анатольевич	33,33%
ООО «СМП МарТон»	30 000	10 000	Гусарь Сергей Иванович	33,33%

В 2020 году доля участника Марченко Сергея Алексеевича была продана Тонкой Наталье Сергеевне.

Уставный капитал ООО «СМП МарТон» оплачен полностью.

Сведения о видах экономической деятельности, которыми занимается юридическое лицо

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «СМП МарТон», является Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20)

Дополнительные виды деятельности:

ОКВЭД 42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей;

ОКВЭД 42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;

ОКВЭД 43.11 Разборка и снос зданий;

ОКВЭД 43.12.3 Производство земляных работ;

ОКВЭД 43.21 Производство электромонтажных работ;

ОКВЭД 43.31 Производство штукатурных работ;

ОКВЭД 43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен;

ОКВЭД 43.34 Производство малярных и стекольных работ;

ОКВЭД 43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ;

ОКВЭД 43.91 Производство кровельных работ

ОКВЭД 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

ОКВЭД 46.43 Торговля оптовая бытовыми электротоварами

ОКВЭД 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
ОКВЭД 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
ОКВЭД 46.74 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями
ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
ОКВЭД 77.31 Аренда и лизинг сельскохозяйственных машин и оборудования
ОКВЭД 77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования
ОКВЭД 77.33 Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику
ОКВЭД 77.39.11 Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования
ОКВЭД 77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки
ООО «СМП МарТон» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.
Общество не имеет обособленных структурных подразделений

Среднесписочная численность ООО «СМП МарТон» по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 28 человек.

Органами управления ООО «СМП МарТон» являются:

Общее собрание Участников Общества;

Директор (единоличный исполнительный орган).

Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания Участников Общества, определены со ст. 14 Устава ООО «СМП МарТон»

Едиличный исполнительный орган – (директор)

В соответствии со ст. 15. Устава Общества директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания Участников Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

Тонкий Дмитрий Анатольевич назначен на должность директора Общества решением №5 от 5 сентября 2018 года единоличного участника Общества с ограниченной ответственностью «Строительно-монтажное предприятие «МарТон».

Свидетельства и сертификаты

ООО «СМП МарТон» имеет:

- Свидетельство о допуске к определенному виду работ или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №2287 от 07 июля 2016 года, выданное саморегулируемой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих проектирование -Некоммерческое партнерство «Национальный альянс проектировщиков» «ГлавПроект»;
- Свидетельство о допуске к определенному виду работ или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №С-170-01-0549-23-260716 от 25 июля 2016 года, выданное саморегулируемой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство- Союз «Саморегулируемая организация «Межрегиональный альянс строителей»

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «СМП МарТон» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества №44 от 31 декабря 2015 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «СМП МарТон» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «СМП МарТон» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. №34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Основные средства

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;

организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

Материально-производственные запасы

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем их непосредственного включения в фактическую себестоимость материала. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «СМП МарТон» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «СМП МарТон» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «СМП МарТон» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным,

если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Учетная политика для целей налогового учета ООО «СМП МарТон» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества №45 от 31 декабря 2015 года.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «СМП МарТон» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СМП МарТон» использует метод начисления.

Расчет по налогу на прибыль ведётся балансовым методом:

временные разницы определяются балансовым методом, постоянные разницы используются для оценки суммы отложенного налога, отложенный налог оценивается на отчетную дату, исходя из изменений за отчетный период,

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО «СМП МарТон» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Прямые затраты по строительной деятельности по договорам строительного подряда подлежат учету на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительства. При этом к прямым затратам относятся все производственные расходы, непосредственно связанные с исполнением каждого конкретного договора строительного подряда (в т. ч. зарплата, амортизация, арендная плата, стоимость принятых субподрядных работ).

Предвиденные расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора строительного подряда, принимаются к учету на счете 20 «Основное производство» по мере их возникновения.

Затраты на проведение строительных и монтажных работ, расходы на приобретение производственного оборудования, инструмента и инвентаря, заработная плата персонала, а также прочие капитальные затраты, относящиеся одновременно к двум и более объектам строительства, возводимым по договору подряда (косвенные расходы) учитываются на счете 25 «Общепроизводственные затраты».

Общие производственные расходы, учтенные на счете 25, ежемесячно распределяются по каждому договору строительного подряда, пропорционально прямым затратам и списываются на счет 20 «Основное производство».

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно включаются в производственную себестоимость.

Расходы, учтенные на счете 25, распределяются на затраты основного производства по объектам калькулирования пропорционально прямым затратам.

3 Выручка (доходы от реализации)

Доходы от реализации за 2020 года для целей бухгалтерского учета составили 89 794 837,71. (без НДС)

**Расшифровка доходов от основных видов деятельности ООО «СМП МарТон» по
БУ и НУ
за 2020 год**

счет бухгалтер- ского учета	Основные виды дея- тельности	Выручка по основным видам деятельности по БУ				Налоговый учет		Раз- ниц а
		Оборот с НДС за период год 2019 (руб.)	Сумма НДС за период год 2019 (руб.)	Оборот без НДС за период год 2019 (руб.)	№ строки Ф.2	Оборот без НДС за период год 20198 (руб.)	№ строк и де- кла- ра- ции	БУ и НУ
90.01	производ- ство обще- строитель- ных работ	82 607 361,48	13 767 893,6 5	68 839 467,83	2110	68 839 467,83	010	
90.01	Дополни- тельные виды дея- тельности	21 527,97	3 587,99	17 939,98	2110	17 939,98	010	
ИТОГ О:		82 628 889,45	- 13 771 481,6 4	68 857 407,81		68 857 407,81		

Доходы от реализации за 2020 года для целей налогового учета составили 68 857 407,81руб.

4. Расходы, связанные с производством и реализацией

Управленческие расходы. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Расходы, связанные с реализацией для целей бухгалтерского учета в 2020 году, составили 62 741 256,53руб. (без НДС):

**Расшифровка расходов от основных видов деятельности ООО «СМП МарТон»
по БУ и НУ
за 2020 год**

счет бухгалтер- ского учета	Расходы по ос- новным видам деятельности	Себестоимость продаж по основным видам деятель- ности БУ	Налоговый учет	Разница
-----------------------------------	--	--	----------------	---------

		Оборот без НДС за период год 2020 (руб.)	№ строки Ф.2	Оборот без НДС за период год 2020 (руб.)	№ строки декларации	БУ и НУ
90.02	Прямые расходы	62 729 983,53	2120	64 412 803,22	010	-1 682 819,69
90.02	Себестоимость реализованных товаров	11 273,00	2120	11 273,00	020	
90.08	Управленческие расходы	3 532 383,73	2220	3 698 105,60	040	-165 721,87
ИТОГО:		66 273 640,26		68 122 181,82		-1 848 541,56

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 68 122 181,82 руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 для определения расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов в целях налогообложения.

Косвенные расходы

Косвенные расходы, учитываемые в НУ

Обороты за 2020 г.	БУ	НУ	Разница
26	3 290 374,62	3 407 004,82	-116 630,20
90.08.1	3 290 374,62	3 407 004,82	-116 630,20
Амортизация	1 122 511,47	1 239 141,67	-116 630,20
Аренда нежилого помещения	362 284,00	362 284,00	
аттестация рабочих мест	51 000,00	51 000,00	
Выполнение расчетов платежей за выбросы, сбросы вредных веществ в окружающую среду	4 500,00	4 500,00	

Имущественные налоги	24 726,00	24 726,00	
Информационные услуги по подбору персонала	19 473,33	19 473,33	
Лицензия на право использования СКЗИ "Крипто-про CSP" версия 4.0 на одно раб. месте	539,70	539,70	
Материальные расходы	4 550,00	4 550,00	
Неисключительная лицензия на право использования Росинвойс на 1 год	17 700,01	17 700,01	
Неисключительные права СБИС++ЭО	12 588,19	12 588,19	
Обслуживание Оргтехники	580,00	580,00	
Обязательное страхование гр. отв. владельцев тр. средств	7 275,68	7 275,68	
Оплата труда	952 720,94	952 720,94	
Право на использование ПК «ГРАНД-Смета 2019», версия «Флеш» на одно рабочее место	5 796,84	5 796,84	
Проведение на эл. площадке ПАО РОССЕТИ операций по орг. процедуры	154 857,69	154 857,69	
Прочие расходы	21 161,44	21 161,44	
Страхование ответственности подрядчика	6 003,33	6 003,33	
Страховка им-ва в лизинге	96 294,03	96 294,03	
Страховые взносы	241 347,33	241 347,33	
ТСНБ-2001 Краснодарского края в редакции 2014 г. осн.место	2 398,68	2 398,68	
Услуги по обеспечению юридически значимого документооборота для участия в эл. торгах	300,00	300,00	
Услуги связи	26 691,17	26 691,17	
Членские взносы СРО	150 000,00	150 000,00	
ЭЦП на торговые фед торг. площадки 19-20 г	3 826,29	3 826,29	
ЭЦП на торговые фед торг. площадки 20-21 г	1 248,50	1 248,50	
Итого	3 290 374,62	3 407 004,82	-116 630,20

5. Финансовый результат от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году в бухгалтерском учете, составил 2 583 767,55 (68 857 407,81-66 273 640,26)

Для целей налогового учета сумма прибыли от продаж 735 225,99 руб. (68 857 407,81-68 122 181,82).

6. Прочие доходы

Прочие доходы за 2020 года для целей бухгалтерского учета составили 3 492 731,99 руб. (без НДС)

Расшифровка прочих доходов ООО «СМП МарТон» по БУ и НУ за 2020 год

		Прочие доходы по БУ	Налоговый учет	Разница
--	--	---------------------	----------------	---------

счет бух- галтер- ского учета	Основные виды деятель- ности	Оборот с НДС за период год 2020 (руб.)	Сумма НДС за период год 2019 (руб.)	Оборот без НДС за период год 2020 (руб.)	№ строки Ф.2	Оборот без НДС за период год 2020 (руб.)	№ строки декла- рации	БУ и НУ
91.01	Проценты к по- лучению (уплате)	96 313,08		96 313,08	2320	96 313,08	100	
91.01	Прочие внереа- лизационные доходы (рас- ходы)	152,22		152,22	2340	136,43	100	15,79
91.01	Расходы (До- ходы) по уплате штра- фов, пеней и т.п.	-10 733,31		-10 733,31	2340		080	-10 733,31
91.01	Списание де- биторской (кредиторской) задолженности	3 407 000,00		3 407 000,00	2340	3 407 000,00	030	
ИТОГ О:		3 492 731,99		3 492 731,99		3 503 449,51		-10 717,52

Прочие доходы за 2020 года для целей налогового учета составили -10 717,52руб. (без НДС)

Отклонение между бухгалтерским и налоговым учетом составляет -10 717,52 руб.

7. Прочие расходы

Сумма прочих расходов по бухгалтерскому учету в 2020 году 692 149,29 руб.

Расшифровка прочих расходов ООО "СМП МарТон" по БУ и НУ за 2020 год

счет бухгалтер- ского учета	Расходы по основ- ным видам деятель- ности	Себестоимость продаж по основным видам деятельно- сти БУ	Налоговый учет	Разница
-----------------------------------	--	--	----------------	---------

		Оборот без НДС за период год 2020 (руб.)	№ строки Ф.2	Оборот без НДС за период год 2020 (руб.)	№ строки деклара- ции	БУ и НУ
91.02	Комиссия банка за обслуживание счета	355 822,57	2350	355 822,57	200	
91.02.	Возмещение убытков к получению (уплате)	58 950,00	2350	58 950,00	200	
91.02	Прочие расходы	217 899,12	2350	107 999,31	200	109 899,81
91.02.	Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	59 477,60	2350	59 477,60	200	
ИТОГО:		692 149,29		582 249,48	200	109 899,81

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 582 249,48 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 для определения суммы прочих расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов для целей налогообложения.

за 2020 г. ООО "СМП МарТон"

8. Расчеты по налогу на прибыль. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налогооблагаемая база для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 3 656 426,02руб. (68 857 407,81-68 122 181,82+ 3 503 449,51-582 249,48) Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 731 285,00 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 5 384 350,25руб. (68 857 407,81-66 273 640,26+ 3 492 731,99-692 149,29)

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете, составила 1 1 076 870,05 руб. (5 384 350,25*20%).

Вычитаемая временная разница на начало 2020 года составляла 761,60 руб., следовательно, Отложенные налоговые активы (ОНА) составила 152,32 руб. (сальдо Д-т сч. 09)

Налогооблагаемая временная разница на начало 2020 года составляла 8 985 527,07 руб., следовательно, Отложенные налоговые обязательства (ОНО) составила 1 797 105,41 руб.

Отложенный налоговый актив на конец периода (Сальдо на конец периода по дебету счета 09) 670,96 руб.

Отложенное налоговое обязательство на конец периода (Сальдо на конец периода по кредиту счета 77) 2 168 086,42 руб.

Отложенный налог на начало периода -1 796 953,11 руб. (152,30 - 1 797 105,41)

Отложенный налог на конец периода -2 167 415,46 руб. (670,96- 2 168 086,42)

Отложенный налог за отчетный период -370 462,37 руб. (-2 167 415,46- (-1 796 953,11))

Текущий налог на прибыль (Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус"))-731 285,00

Расход по налогу за отчетный период (Отложенный налог за отчетный период +Текущий налог на прибыль) -1 101 747,37 (-370 462,37-731 285,00)

Условный расход по налогу -1 076 870,05 руб. - (3 656 426,02руб. * 20%)

Постоянный налоговый расход -24 877,32 руб. (-1 101 747,37-(-1 076 870,05))

Чистая прибыль 4 282 602,88 руб. (5 384 350,25руб.-1 101 747,37)

На финансовый результат деятельности предприятия в 2020 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

- управленческие,
- коммерческие,
- прочие.

Директор
18 марта 2021 года



Тонкий Д.А.

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СМП МарТон»

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	49	-	(49)	-
	5250	за 2019г.	-	4 217	-	(4 217)	-
в том числе: Компьютер IRU GAME 315	5241	за 2020г.	-	49	-	(49)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
УАЗ -390945	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	692	-	(692)	-
Автомобиль LEXUS RX300	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	3 399	-	(3 399)	-
Вагон Бытовка 4,2*3*2,8	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	126	-	(126)	-

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	-	-

Директор
18 марта 2021 года

Тонкий Д.А.



3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Директор

18 марта 2021 года



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes.

Тонкий Д.А.

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-сроч- ную задол- жен- ность	перевод из деби- тор- ской в кре- дитор- скую за- должен- ность	перевод из кре- дитор- ской в де- битор- скую за- должен- ность	учтенная по усло- виям до- говора	величина резерва по сомни- тель- ным дол- гам
					в результате хозяй- ственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финан- совый ре- зультат	восста- новле- ние ре- зерва					
Долгосрочная деби- торская задолжен- ность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупа- телями и заказчи- ками	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 де- биторская задол- женность - всего	5510	за 2020г.	22 245	-	25 594	-	(14 995)	-	-	-	77	45	32 964	-
	5530	за 2019г.	18 738	-	18 048	-	(14 541)	-	-	-	-	-	22 245	-
в том числе:														
Расчеты с покупа- телями и заказчи- ками	5511	за 2020г.	17 348	-	18 708	-	(11 899)	-	-	-	-	-	24 157	-
	5531	за 2019г.	10 125	-	15 108	-	(7 885)	-	-	-	-	-	17 348	-

Авансы выданные	5512	за 2020г.	523	-	4 283	-	(183)	-	-	-	-	-	4 623	-
	5532	за 2019г.	339	-	276	-	(92)	-	-	-	-	-	523	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 374	-	2 603	-	(2 913)	-	-	-	77	45	4 185	-
	5533	за 2019г.	8 274	-	2 664	-	(6 565)	-	-	-	-	-	4 374	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	22 245	-	25 594	-	(14 995)	-	-	X	X	X	32 964	-
	5520	за 2019г.	18 738	-	18 048	-	(14 541)	-	-	X	X	X	22 245	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по усло- виям договора	балансовая стоимость	учтенная по усло- виям договора	балансовая стоимость	учтенная по усло- виям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части аван- совых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

[illegible]

Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	3 000	-	-	-	-	-	-	3 000
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	8 912	-	-	(6 472)	-	-	-	-	2 440
	5574	за 2019г.	11 815	3 342	-	(6 245)	-	-	-	-	8 912
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	33 288	24 147	109	(8 558)	(3 407)	-	77	45	45 700
	5580	за 2019г.	26 181	29 682	59	(22 634)	-	-	-	-	33 288
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	31 961	18 828	-	(5 414)	(3 407)	-	-	-	41 967
	5581	за 2019г.	23 695	27 731	-	(19 466)	-	-	-	-	31 961
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	118	-	-	-	-	-	-	118
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 293	(25)	25	(552)	-	-	77	45	863
	5583	за 2019г.	422	936	12	(77)	-	-	-	-	1 293
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	1 883	-	46	(1 930)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	5 172	-	(2 560)	-	-	-	-	2 612
	5585	за 2019г.	20	1 000	-	(1 020)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	34	54	59	(7)	-	-	-	-	140
	5586	за 2019г.	160	15	-	(141)	-	-	-	-	34
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	33 288	24 147	109	(8 558)	(3 407)	X	X	X	45 700
	5570	за 2019г.	26 181	29 682	59	(22 634)	-	X	X	X	33 288

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Директор

20 марта 2021 года

Тонкий Д.А.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	10 748	9 401
Расходы на оплату труда	5620	7 417	6 326
Отчисления на социальные нужды	5630	1 950	1 954
Амортизация	5640	3 722	2 877
Прочие затраты	5650	42 620	60 352
Итого по элементам	5660	66 457	80 910
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(194)	(16)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	66 263	80 894

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

Директор

18 марта 2021 года

Тонкий Д.А.

