ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

за 2020 год.

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной деятельностью «ЭнергоСтройМонтаж» ИНН 1659124000, КПП 165901001.

1.2. Юридический адрес: 420054, г. Казань, ул. Техническая, д. 37.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 420054, г. Казань, ул. Техническая, д. 37.

1.4. Дата государственной регистрации: 11 октября 2012 года, основной государственный регистрационный номер 1121690073064.

1.5. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Организация относится к субъектам малого предпринимательства

1.8. Основным видом деятельности является выполнение ремонтно-строительных работ.

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Организация учитывает доходы и расходы по методу начисления.

2.1.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.5. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.7. При списании оценка материально-производственных запасов

производится способом стоимости единицы.

2.1.8. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

2.1.9. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

3.1.1. Сведения по видам деятельности представлены в таблице(в тыс.руб.).

Наименование показателя	2020 год	2019 год	Изменение показателя	
			в тыс.руб.	в процентах
Выручка от основных видов деятельности	13017	3031	+9986	
Выручка от реализации прочего имущества	454	794	-340	
Внереализационные доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	5	-5	
Внереализационные доходы в виде излишков материально-производственных запасов, которые выявлены в результате инвентаризации	453	63	+390	
Итого доходов:	13924	3893	+10031	

Большое отклонение в показателях объясняется тем, что в 2020 году заключенных договоров больше, чем в 2019 году.

4. Расшифровка стр.1230 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса в сумме 3074 тыс.руб.:

в том числе:

- Расчеты с покупателями дебит.зад-ть)- 2635 тыс.руб.;
- Авансы выданные поставщикам - 314 тыс.руб.;
- Расходы будущих периодов - 55 тыс.руб.;
- Страховые взносы переплата (ФСС) - 33 тыс.руб.;

- Переплата по налогу на прибыль - 19 тыс.руб.;

- Остаток по 19 счету (НДС-полученный) - 18 тыс.руб.

Расшифровка стр.1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса - 2530 тыс.руб.

В том числе:

- расчеты с поставщиками - 1626 тыс.руб.;

- Налоги к оплате(НДС) - 771 тыс.руб.;

- Страховые взносы сч.69 - 133 тыс.руб.

5. **ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО, в тыс.рублях:**

Наименование показателя	Код	По БУ за 2020 г.	По НУ за 2020г.
Материальные затраты	5610	7214	7214
Расходы на оплату труда	5620	4779	4779
Отчисления на социальные нужды	5630	874	874
Амортизация	5640	6	-
Прочие затраты	5650	376	430
Итого по элементам затрат	**5660**	**13249**	**13297**
Внереализационные расходы		**645**	**493**
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**13894**	**13790**

6. Прочие внереализационные доходы и расходы «Отчета о финансовых результатах»

Виды дохода (расхода)	Сумма дохода тыс.руб.	Сумма расхода по БУ тыс.руб.	Сумма расхода по НУ, тыс.руб.
ДОХОДЫ:			
Выручка от реализации прочего имущества	454		
Внереализационные доходы в виде излишков материально-производственных запасов, которые выявлены в результате инвентаризации	453		
Списание просроченной кредиторской задолженности	-		
ИТОГО доходов и расходов:	**907**	**645**	
РАСХОДЫ:			
Стоимость реализованного прочего имущества		453	453
Услуги банка		40	40
Штрафы, налоги, пени на налоги, не учитываемые по налоговому учету		43	-
НДС оприходованный по авансовым отчетам, не учитываемые по налоговому учету		59	-
Материальная помощь по рождению ребенка		50	-
ИТОГО убытков:		**645**	**493**

7. Итого прибыли и убытки (тыс.руб.):

	БУ	НУ
Доходы	**13924**	**13924**
Расходы	**-13894**	**-13790**
Прибыль	**30**	**134**
Налог на прибыль	**-26**	**-26**
Отложенное налоговое обязательство	**-10**	
Убытки по БУ	**-6**	

8.Расшифровка строки 2410 отчета о финансовых результатах 36354руб:

- Налог на прибыль 26726 руб.;

- Отложенное налоговое обязательство 9628 руб.

Директор ООО «ЭнергоСтройМонтаж» Ибрашев И.И.

Главный бухгалтер Шарафиева М.С.