

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому отчету
ООО «ЮПТМ» 2020 год.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

- 1.1 . Общество с ограниченной ответственностью «ЮграПромТехМонтаж».
- 1.2. Юридический адрес общества: 628404, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Домостроителей, д.9, кабинет 12.
- 1.3. Уставный фонд общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек
- 1.4. Участники общества:
- Шмелёв Михаил Рудольфович ИНН 553902602741 владеет 50% уставного капитала;
 - ООО «Завод по изготовлению металлоконструкций» ИНН 8602267937 владеет 50% уставного капитала.
- 1.5. Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД, которыми занималось Общество в 2020 году:
- 41.20 – Строительство жилых и нежилых зданий;
 - 43.99.5 – Работы по монтажу стальных строительных конструкций;
 - 43.99.4 – Работы бетонные и железобетонные
 - 43.99 – Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
 - 43.99.1 – Работы гидроизоляционные;
 - 43.99.3 – Работы свайные и работы по строительству фундаментов.
- 1.6. Общество имеет Обособленное подразделение г. Тобольск КПП 720645001 (открыто 02 июля 2020г.)
- 1.7. Среднесписочная численность, работающих на предприятии на 31 декабря 2020 года, составляет 77,8 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика организации сформирована, исходя из общепринятых допущений и характеризуется:

- имущественной обособленностью общества
- непрерывностью деятельности
- последовательностью применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, а также других нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций.

ООО «ЮПТМ» в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства относится к малым предприятиям.

В 2020 году Общество осуществляло учет доходов и расходов по методу начисления.

Лимит признания активов объектами основных средств составляет 40 000,00 руб. Износ по основным средствам начисляется линейным способом по всем группам основных

средств, подлежащих амортизации.

Приобретение материально-производственных запасов в бухгалтерском учете отражается без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». В бухгалтерском и налоговом учете, при отпуске в производство или на управленческие нужды, а также при ином выбытии материалов, их оценка производилась по средней стоимости.

Предприятие осуществляет деятельность с использованием давальческих материалов. Учет данных материалов ведется на забалансовом счете по каждому подотчетному лицу. Единицей учета давальческих материалов является номенклатурный номер.

Учет прямых затрат ведется позаказным методом.

Общехозяйственные расходы признаются полностью в себестоимости проданных в отчетном периоде работ, услуг, в качестве расходов по обычным видам деятельности (полностью списываются на счет реализации 90,8).

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не выявлено.

Резерв по сомнительным долгам в Обществе определяется в порядке, установленном п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ. Создание и использование резерва предусмотрено пунктом 11 учетной политики Общества.

Оценочные обязательства в Обществе не формируются.

Налоговый учет ведется по данным бухгалтерского учета с выявлением разниц в бухгалтерском учете. Учет выявленных разниц производится поквартально. Учет временных разниц отражается в балансе. В отчете о финансовых результатах сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается сальдированная (свернутая).

За анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 22029 тыс. руб., что составило 9,57% от выручки.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя тыс. руб. (гр.2 - гр.3)
	2019	2020	
1	2	3	4
1. Выручка	0	230285	
2. Расходы по обычным видам деятельности	0	(208256)	
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	0	22029	
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	0	(942)	
5. ЕБИТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	0	21087	
6. Проценты к уплате	0	(14)	0
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	0	(4291)	
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	0	16781	

Справочно: Совокупный финансовый результат периода	0	16781	
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)		16781	x

За анализируемый период организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности. Организация способна отвечать по своим обязательствам в краткосрочной перспективе.



 и. директор  Шмелев М.Р.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЮграПромТехМонтаж"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 132	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	7 913	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	82 799	-	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 137	-	-
Прочие оборотные активы	1260	46	-	-
ИТОГО активы	-	96 031	-	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	417	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	78 823	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	79 240	-	-
Стоимость чистых активов	-	16 791	-	-

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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.	-	3 270	-	(3 270)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль Toyota Land Cruiser 200 гос.ном.Е469ВН186	5241	за 2020г.	-	971	-	(971)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Гайковёрт сетевой ударный MAKITA TW1000 (1200Вт, 1000мм, 1" 8,4кг, кейс)	5242	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 2,45*9,0м (22,05кв.м.)	5243	за 2020г.	-	120	-	(120)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Гайковерт ударный WR25SENS	5244	за 2020г.	-	40	-	(40)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ключ динамометрический 1"DR промыш.точности 200-1000Нм	5245	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Здание административное 5бл-конт.3*9 (170) № 127	5246	за 2020г.	-	523	-	(523)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40фут	5247	за 2020г.	-	72	-	(72)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер	5248	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Гайковерт сетевой ударный MAKITA TW1000 (1200Вт, 1000мм, 1", 8,4 кг. кейс)	5249	за 2020г.	-	145	-	(145)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Гайковерт импортный GDS 30		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Гайковерт M18 ONEFIWF34-502*4933459730 высокомоментный импульсный Milwaukee ONE-KEY FUEL 3/4		за 2020г.	-	85	-	(85)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сверлильная установка MCD-35 ELMOS 00-00000367		за 2020г.	-	49	-	(49)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Установка аргодуговой сварки КЕДР MultiTIG-2000P DC (220В)+НАКС		за 2020г.	-	204	-	(204)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Гайковерт MAKITA TW1000		за 2020г.	-	57	-	(57)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40ф		за 2020г.	-	250	-	(250)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сварочный бензиновый генератор Huter DV 6500 LXW		за 2020г.	-	60	-	(60)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Фаскосниматель B60 Euroboor		за 2020г.	-	99	-	(99)	-

	за 2019г.	-	-	-	-
Листогиб 3-з валовый с эл.приводом (ESR1300*1.5E)	за 2020г.	-	148	-	(148)
	за 2019г.	-	-	-	-
Станок зигочный электромеханический Stalex ETB-12	за 2020г.	-	118	-	(118)
	за 2019г.	-	-	-	-
Гильотина ножная Stalex Q01-1.5*1320	за 2020г.	-	113	-	(113)
	за 2019г.	-	-	-	-

**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	86	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Шмелёв Михаил
Рудольфович

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

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

(подпись)

Шмелёв Михаил
Рудольфович

(расшифровка подписи)

9 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
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.	-	-	82 799	-	-	-	-	-	-	-	-	82 799	-
	5530	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	79 314	-	-	-	-	-	-	-	-	79 314	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	2 225	-	-	-	-	-	-	-	-	2 225	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	1 261	-	-	-	-	-	-	-	-	1 261	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	-	-	82 799	-	-	-	-	-	X	X	X	82 799	-
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	2 190	-	(2 190)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	-	85 823	14	(7 014)	-	-	-	-	78 823
	5580	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	40 590	-	-	-	-	-	-	40 590
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	26 611	-	-	-	-	-	-	26 611
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	7 000	14	(7 014)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	11 622	-	-	-	-	-	-	11 622
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	-	85 823	14	(7 014)	-	X	X	X	78 823
	5570	за 2019г.	-	-	-	-	-	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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Шмелёв Михаил
Рудольфович

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	15 864	-
Расходы на оплату труда	5620	75 719	-
Отчисления на социальные нужды	5630	12 835	-
Амортизация	5640	138	-
Прочие затраты	5650	103 700	-
Итого по элементам	5660	208 256	-
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	208 256	-

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

Руководитель

(подпись)

Шмелёв Михаил
Рудольфович

(расшифровка подписи)

9 марта 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

(подпись)

**Шмелёв Михаил
Рудольфович**

(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

Налогоплательщик: ООО "ЮПТМ"

ИНН 8602294240 КПП 860201001

Адрес регистрации: 628404, Россия, Ханты-Мансийский-Югра АО
г. Сургут, ул. Домостроителей, д.9, кабинет 12

Период учета: с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

НЕУЧИТЫВАЕМЫЕ РАСХОДЫ ЗА 2020 год

№	Наименование	Сумма
1	Выплаты непроизводственного характера	380 847,80
2.1	Списание НДС	28 525,25
2.2	Расходы по передаче товаров(услуг, работ) безвозмездно и для собств.нужд.	48 936,13
2.3	Услуги, не учитываемые при расчете налога на прибыль	303 386,42
	ИТОГО	380 847,80

Составил:



Толчиенко С.И.

Налогоплательщик: ООО "ЮПТМ"

ИНН 8602294240 КПП 860201001

Адрес регистрации: 628404, Россия, Ханты-Мансийский-Югра АО

г. Сургут, ул. Домостроителей, д.9, кабинет 12

Период учета: с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

База для начисления налога
на прибыль

19389083,01

**Распределение суммы налога на прибыль
за 2020г.**

Наименование	ООО "ЮПТМ"	Обособ. отделение г. Тобольск	В целом по предприятию
Среднесписочная численность работников	5,3	72,5	77,8
Удельный вес	0,07	0,93	1,00
Остаточная стоимость имущества	970 850,00	1 115 146,25	2 085 996,25
Удельный вес	0,47	0,53	1,00
Средняя арифметическая величина удельного веса	0,27	0,73	1,00
Итого сумма налога на прибыль 20%			3 877 816,60
Федеральный бюджет	581 672,49		581 672,49
Бюджет Федерации	889 958,91	2 406 185,20	3 296 144,11

Составил:

Толчиенко С.П.