

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2020 ГОД

1. Основные средства

- 1.1. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не проводится.
- 1.2. Незавершенных капитальных вложений на 31 декабря 2020г. нет.
- 1.3. Данные о наличии и движении основных средств приведены в таблице № 1 в тыс.рублей.

Таблица № 1

Наименование группы ОС	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо БС 01)	Амортизация (кредитовое сальдо БС 02)	Поступило (дебетовый оборот по БС 01)	Выбыло	Начислено амортизации (кредитовый оборот по БС 02)	Первоначальная стоимость (дебетовое сальдо БС 01)	Амортизация (кредитовое сальдо БС 02)
Основные средства всего, в том числе:	1481,5	1112,9	1271,5	-	218,2	2753	1331,1
Оборудование	56,7	56,7	-	-	-	56,7	56,7
в том числе офисное	56,7	56,7	-	-	-	56,7	56,7
Машины, транспортные средства	1424,8	1056,2	1271,5	-	218,2	2696,3	1274,4

- 1.4. Обществом заключен договор лизинга № ОВ/Ф-19274-09-01 от 25.11.2020 на грузовой автомобиль GAZelle NEXT. Общая сумма договора составила 1448568,60 руб. (в том числе НДС по ставке 20 %). Предмет лизинга учитывается на балансе Лизингополучателя.

- 1.5. Общество арендует движимое и недвижимое имущество для осуществления производственной деятельности по договору № 029/62-1120 от 01.11.2020 АО "Группа "Илим" филиал в г.Коряжма. Арендованное имущество учитывается на забалансовом счете 001 и его стоимость на 31.12.2020г. составляет 38 201 620,74 руб.

Так же заключен договор аренды нежилого помещения, площадью 18,2 кв.м. с МУП ПУЖКХ № 540/20 от 01.10.2020

2. Материально- производственные запасы

- 2.1. Учет материально- производственных запасов осуществляется с применением метода бухгалтерского учета ФИФО.
- 2.2. В бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе (форма по ОКУД 0710001) по строке 1210 "Запасы" отражаются остатки по следующим счетам: 10 "Материалы", 97 "Расходы будущих периодов", 76.01 "Расчеты по имущественному и личному страхованию"
- 2.3. Данные о наличии и движении запасов приведены в таблице № 2 в тыс.рублей.

Таблица № 2

Наименование группы	На начало года		Изменения за период			На конец года	
	Стоимость МПЗ	Резерв	Поступило	Выбыло	Отчисления	Стоимость МПЗ	Резерв
Материалы	1627,9	-	16721,7	17034,9	-	1314,7	-
Расходы будущих периодов	149,3		249,9	227,9		171,3	
Имущественное и личное страхование	79,3		609,2	605,8		82,7	
Товары	1856,5	-	17580,8	17868,6	-	1568,7	-

3. Учет доходов ведется методом начисления. Общество ведет учет выручки в разрезе трех видов деятельности. Основной вид деятельности учитывается по ОКВЭД2 33.14 "Ремонт электрического оборудования", что соответствует фактически оказываемым услугам.

Структура и динамика доходов Общества отражена в таблице № 3 с учетом НДС (в тыс.рублей).

Таблица № 3

Наименование вида деятельности	ОКВЭД	Выручка 2020 года с учетом НДС (тыс.руб)	Выручка 2019 года с учетом НДС (тыс.руб)	Изменения +/-
1	2	3	4	5
Содержание и ремонт электрооборудования	33.14	127 080,2	128 772,1	-1 691,9
ТО и ремонт КИПиА	33.13	31 636,5	26 926,5	4 710,0
То и ремонт оборудования связи	61.10.9	18 919,2	17 202,2	1 717,0
Итого:		177 635,9	172 900,8	4 735,1

4. Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения.
- 4.1. Данные об изменении структуры затрат в сравнении с прошлым отчетным периодом отражены в таблице № 4 в тыс.руб.

Таблица № 4

Наименование статьи затрат	Данные текущего отчетного периода	Данные предыдущего отчетного периода
Материальные затраты	16 150,0	13 185,0
Расходы на оплату труда	75 483,0	73 010,0
Отчисления на социальные нужды	16 857,0	22 021,0
Амортизация	218,0	320,0
Производственные услуги	30 868,0	30 305,0
Прочие расходы	1 600,0	1 695,0
Итого:	140 958,0	140 536,0

5. Обороты расчетов с поставщиками товаров (работ, услуг), а так же расчетов с покупателями услуг отражены в таблице № 5 в тыс.руб.

Наименование расчетов	Сальдо расчетов на 01.01.2020	Возникновение задолженности	Погашение задолженности	Сальдо расчетов на 31.12.2020
1	2	3	4	5
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (БС 60)	4 394,2	59 206,6	59 121,2	4 479,6
Расчеты с покупателями и заказчиками (БС 62)	15 989,5	177 635,9	177 630,6	15 994,8
Итого:	20 383,7	236 842,5	236 751,8	20 474,4

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

- 6.1. Данные об остатках денежных средств на 31.12.2020г. в разрезе открытых счетов отражены в таблице № 6 в тыс.руб.

Таблица №

Наименование банка	Номер расчетного счета	Сумма средств на счете на 31.12.2020г.
Архангельское ОСБ № 8637 ПАО Сбербанк г.Архангельск	40702810804000000335	7725,5
Архангельское ОСБ № 8637 ПАО Сбербанк г.Архангельск	407028101040000004057	12,3
Итого денежных средств:		7737,8

7. Обществом оформлена кредитная сделка договором № 055/8637/20499-25577 от 12.11.2019г. в Архангельском отделении № 8637 ПАО Сбербанк на текущие нужды на сумму 2 000,0 тыс.руб. В 2020 году погашено основного долга 402,1 тыс. руб. и сальдо на 31.12.2020г. составило 1 566,6 тыс.руб.

Оформлен кредитный договор (кредитная линия) № 8637E409UIGW2S0AQ0UV3F от 11.09.2020г. целью которого является устранение кассовых разрывов текущей деятельности. Сальдо расчетов по данной сделке на 31.12.2020г. отсутствует

Директор ООО "КоряжмаТехСервис"



А.А. БЕЛЯЕВ