

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Арт-инжиниринг Инвест»

РАЗДЕЛ 1.

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Применение правила составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «Арт-инжиниринг Инвест» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2020 году организация не имела. Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто.

1.2 Общие сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Арт-инжиниринг Инвест».

Сокращенное наименование организации: ООО «Арт-инжиниринг Инвест».

ООО «Арт-инжиниринг Инвест» создано 16.06.2017, ОГРН 1175543022093, ИНН 5522007617/КПП 552801001.

Адрес: 644044, Омская область, Омский район, село Троицкое, проспект Яснополянский, дом 3, помещение 2П, каб. 1

Размер уставного капитала 20 000 рублей. 100%-ым участником Общества является Вильгельм Николай Яковлевич.

ООО «Арт-инжиниринг Инвест» имеет 9 обособленных подразделений: 8- котельных, 1- АУП, со своими КПП, без наделения полномочий.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Вильгельм Николай Яковлевич.

Дочерних и зависимых обществ ООО «Арт-инжиниринг Инвест» не имеет. Общество относится к субъектам малого предпринимательства. Среднесписочная численность работников за отчетный 2020 год составляет 12 человек.

В соответствии с требованиями действующего законодательства Общество не подлежит обязательному аудиту.

Основным видом деятельности ООО «Арт-инжиниринг Инвест» является: производство и передача пара и горячей воды.

Структура доходов

Тыс. руб.

Доходы от реализации	%	2020 год
Отпуск тепловой энергии	100	11401,2
Итого:	100	11401,2

В 2020 году изменения в учетную политику вносились: о формировании и учете начиная с 2020 года резерва по сомнительным долгам.

Порядок признания управленческих расходов: на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных расходы по счету 26 списываются в себестоимость выпускаемой продукции (выполненных работ, услуг) в дебет счетов 20.

Способ оценки МПЗ: поступление материальных ценностей, включая ТЗР, отражается на счете 10 «Материалы»; списание производится по методу средней себестоимости. В 2020 году изменений в способах оценки МПЗ не было, материальные ценности в залог не передавались, резерв под снижение МПЗ не создавался.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002 года № 1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Лимит признания объектов основными средствами – 40 000 рублей.

В 2020 году основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в ООО «Арт-инжиниринг Инвест» не поступало. Изменений стоимости основных средств (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) не производилась. Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, а также объектов недвижимости в ООО «Арт-инжиниринг Инвест» не числится.

1.3 Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по отношению к ООО «Арт-инжиниринг Инвест» являются:

- физические лица: Вильгельм Николай Яковлевич – генеральный директор.

В отчетном периоде ООО «Арт-инжиниринг Инвест» не проводило операции со связанными сторонами.

1.4 Информация о прочих расходах.

- 1) Пени за нарушение договорных отношений – 2 тыс. руб.
 - 2) Услуги банка (РКО) – 10 тыс. руб.
 - 3) Детские новогодние подарки – 10 тыс. руб.
 - 4) Резервы по сомнительным долгам – 7 тыс. руб.
- Итого: 29 тыс. руб.

1.5 Информация по налогу в связи с применением УСН с объектом «доходы минус расходы»

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения составила – 2 792 тыс. руб.

Налогооблагаемая база по данным декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН: 3 146 тыс. руб. Налог составил 472 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 2.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД (табличная
часть-Приложение № 1)**

[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.	-	324	-	-	324
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Самосвал грузовой ГАЗ 53Б	5241	за 2020г.	-	163	-	-	163
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
УАЗ - 390902	5242	за 2020г.	-	161	-	-	161
	5252	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:			
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	778	-	-
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

Вильгельм Николай
Яковлевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель


 Вильгельм Николай
Яковлевич

(расшифровка подписи)

3 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

0.1. Платили 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	10	-	843	-	-	-	-	-	-	853	(4)
	5530	за 2019г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	578	-	-	-	-	-	-	578	(4)
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	112	-	-	-	-	-	-	112	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	10	-	153	-	-	-	-	-	-	163	-
	5533	за 2019г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	10	-	843	-	-	-	-	X	X	853	(4)
	5520	за 2019г.	-	-	10	-	-	-	-	X	X	10	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

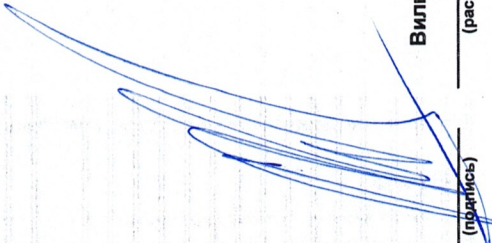
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	11	1 978	2	-	-	-	-	-	-	1 991
	5580	за 2019г.	-	11	-	-	-	-	-	-	-	11
	5561	за 2020г.	-	1 328	2	-	-	-	-	-	-	1 329
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	-	580	-	-	-	-	-	-	-	580
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5565	за 2020г.	11	-	-	-	-	-	-	-	-	11
	5585	за 2019г.	-	11	-	-	-	-	-	-	-	11
	5566	за 2020г.	-	70	-	-	-	-	-	-	-	70
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2020г.	11	1 978	2	-	-	X	X	X	-	1 991
	5570	за 2019г.	-	11	-	-	-	X	X	X	-	11

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	-	-	-



Вильгельм Николай
Яковлевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

3 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 694	-
Расходы на оплату труда	5620	3 756	-
Отчисления на социальные нужды	5630	870	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 264	-
Итого по элементам	5660	8 584	-
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	8 584	-

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

Руководитель

Вильгельм Николай

Яковлевич

(расшифровка подписи)

3 марта 2021 г.