

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год**

**СОДЕРЖАНИЕ**

<b>1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....</b>	<b>3</b>
<b>2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ</b>	<b>5</b>
2.1. Основы составления отчетности .....	5
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета .....	6
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета .....	8
<b>3. РАСШИФРОВКА СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ».....</b>	<b>9</b>
3.1 Расшифровка строки 1150 «Основные средства».....	9
3.2 Расшифровка строк 1170, 1240 «Финансовые вложения».....	9
3.3 Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы».....	10
3.4 Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы» .....	10
3.5 Расшифровки статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....	11
3.6 Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» .....	11
3.7 Расшифровка к статьям 1410 и 1510 (долгосрочные и краткосрочные заемные средства) ....	11
3.8 Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность».....	12
3.9 Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства».....	13
3.10 Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	13
3.11 Прочие доходы и расходы.....	13
3.12 Сумма начисленных налогов и сборов, взносов во внебюджетные фонды.....	14
3.13 Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах .....	14
<b>4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ .....</b>	<b>15</b>
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» ....	15
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».....	16
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».....	16
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» .....	16
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» .....	16
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».....	19
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности» .....	19
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».....	19
4.9. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».....	19
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» .....	20

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» .....	20
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»	20
4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».....	20
4.14. Раскрытие информации о капитале.....	<a href="#">20</a>

**5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  
ОРГАНИЗАЦИИ..... 21**

Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» .....	21
--	----

## 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование Общества	<i>Общество с ограниченной ответственностью «ЖБИ-СТРОЙ»</i>
1.2. Сокращение наименование Общества	<i>ООО «ЖБИ-СТРОЙ»</i>
1.3. Адрес регистрации Общества	<i>423251, Республика Татарстан, район Лениногорский, город Лениногорск, улица Заводская, 5.</i>
Место фактического нахождения Общества	<i>423251, Республика Татарстан, район Лениногорский, город Лениногорск, улица Заводская, 5.</i>

### 1.4. Сведения о государственной регистрации Общества

№	Наименование свидетельства	Дата свидетельства	Регистрационный номер	Наименование регистрирующего органа
1	Свидетельства о государственной регистрации	<i>07.12.2006г.</i>	<i>Серия 16, №004743105</i>	<i>Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №17 по РТ</i>

### 1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет

Наименование свидетельства	№, дата свидетельства	ОГРН	ИНН	КПП	Наименование налогового органа
Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации	<i>Серия 16, № 004254971 07.12.2006г.</i>	<i>1061689024418</i>	<i>1649014657</i>	<i>164901001</i>	<i>Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №17 по РТ</i>

### 1.6. Численность работников Общества по состоянию на:

31.12.2018г. – 60 человек,

31.12.2019г. - 53 человека

31.12.2020г. - 49 человек,

### 1.7. Обособленные подразделения в Обществе отсутствуют.

### 1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале представлены в таблице.

## Состав участников и их доля в уставном капитале

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование (участника)акционера</i>	<i>Доля в уставном капитале, %</i>
1	ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	100%

Уставный капитал оплачен в размере 1 000 000 руб., что составляет 100 %.

Общество имеет вклады в уставный капитал следующих обществ:

Таблица 3

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование общества</i>	<i>Доля в уставном капитале</i>
1	ООО «ПрикамНефтеСтройСервис»	0,6 %

1.9. Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен.

1.10. Исполнительный единоличный орган общества утвержден решением единственного участника протоколом № б/н от 30.03.2018г. (Договор о передаче полномочий № 510 от 30.03.2018 г.)

### Исполнительный единоличный орган

<i>№ п/п</i>	<i>Ф.И.О.</i>	<i>Должность</i>
1	ООО «ТаграС-ЭнергоСервис»	Исполнительный единоличный орган

1.11. Контрольный орган в Обществе отсутствует.

1.12. Перечень видов деятельности с указанием обычных видов деятельности.

Для достижения поставленных перед Обществом целей, оно, в установленном действующим законодательством РФ порядке, осуществляет нижеперечисленные виды деятельности:

- 23.63 - Производство товарного бетона;
- 23.20 - Производство огнеупорных изделий;
- 23.31 - Производство керамических плит и плиток;
- 23.61 - Производство изделий из бетона для использования в строительстве;
- 23.64 - Производство сухих бетонных смесей;
- 23.65- Производство изделий из асбестоцемента и волокнистого цемента;
- 23.69- Производство прочих изделий из гипса, бетона или цемента;
- 41.2 - Строительство жилых и нежилых зданий;
- 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;
- 42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- 42.22.1 - Строительство междугородних линий электропередачи и связи;
- 42.99 - Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки;
- 43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ;
- 43.99.4 - Работы бетонные и железобетонные;
- 43.99.5 - Работы по монтажу стальных строительных конструкций;
- 43.99.6 - Работы каменные и кирпичные;
- 43.99.9 - Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки.

## Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания*
Основные средства, в т.ч.:		
- собственные	01.10.2018	Расхождения не выявлены
- арендованные	01.10.2018	Расхождения не выявлены
Материально-производственные запасы	01.10.2020	Расхождения не выявлены
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Финансовые вложения	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с бюджетом	31.12.2020	Расхождения не выявлены
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2020	Расхождения не выявлены

## 2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

### 2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 108/П от 30.12.2019 года.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

## **2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета**

### **Учет капитальных затрат и внеоборотных активов**

#### Учет основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры, журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится *линейным способом*. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

#### Учет нематериальных активов

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации *линейным способом* по нормам, определенным Обществом исходя из установленного срока полезного использования объекта.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

#### Учет расходов на НИОКР

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам линейным способом осуществляется равномерно в течение принятого срока.

### **Учет затрат и оборотных активов**

#### Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится *по средней себестоимости*.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Расходы по погрузке материалов и товаров в транспортные средства и их транспортировке, которые включаются в состав транспортно-заготовительных расходов и которые невозможно отнести в стоимость конкретной номенклатуры, собираются котловым методом на счете 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» в разрезе материалов и товаров.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года *за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей*.

#### Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится *по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска*.

### Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по полной фактической производственной себестоимости.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

### Учет незавершенного производства

Учет незавершенного производства ведется в разрезе отдельных объектов производства работ или отдельных видов работ и статей затрат. Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

### Учет расходов будущих периодов

В качестве расходов будущих периодов учитываются платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007). Указанные расходы подлежат списанию в течение срока действия договора: с дня, следующего за днем ввода в промышленную эксплуатацию (на основании «Акта ввода в промышленную эксплуатацию») до окончания срока действия договора. Согласно ст. 1235 ГК РФ, если в лицензионном договоре срок его действия не определен, договор считается заключенным на пять лет.

### Учет оценочных обязательств

Общество отражает в отчетности:

- оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков,
- оценочное обязательство по расходам на выплату вознаграждений по итогам работы за год,
- оценочное обязательство по единовременным выплатам в связи с предоставлением ежегодных оплачиваемых отпусков,
- оценочное обязательство по расходам на выплату премий,

### Учет оценочных резервов.

Общество создает:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам;

### Доходы и расходы

Выручка - *доходы от обычных видов деятельности* - признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества или в случае, когда уже получен в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана),
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы от сдачи основных средств в аренду (субаренду) относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Выручка в бухгалтерском учете от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия (п.13 ПБУ 9/99).

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Аренда, лизинг (субаренда, сублизинг);
- Изготовление железобетонных изделий;
- Услуги производственного характера;
- Реализация товаров;
- Услуги производственной лаборатории.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей

Суммы общехозяйственных расходов, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», связанные с организацией и управлением производством, ежемесячно в полном объеме списываются полной суммой на счет 90.08 «Продажи». Распределение осуществляется пропорционально выручке от продажи в разрезе номенклатурных групп, отраженной в отчетном периоде.

Распределение общепроизводственных расходов, учтенных на счете 25 «Общепроизводственные расходы», связанных с обслуживанием производства, производится пропорционально фактическим расходам на оплату труда основных производственных рабочих, сформированным на объектах калькулирования.

#### События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

### **2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета**

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2021г.:

#### **Учет приобретения материалов**

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика с учетом скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

Активы (спец. одежда, спец. оснастка, инвентарь и т.п.), которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, срок службы которых превышает 12 месяцев и стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., отражаются на счете 10 "Материалы". обособленно (на отдельном субсчете). В балансе стоимость таких материалов отражается в разделе «Внеоборотные активы», если уровень существенности превышает 5%.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, улучшения, восстановления и модернизации к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10.08 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). В балансе стоимость таких материалов отражается в разделе «Внеоборотные активы», если уровень существенности превышает 5%. Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на том же счете, на котором отражались соответствующие активы до переквалификации, с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

#### **Учет списания материалов**

Амортизация производственного и хозяйственного инвентаря, спецодежды, учитываемых на сч.10 и включенных в состав ОС, со сроком службы свыше 12 месяцев и стоимостью менее 40 тыс. руб. начисляется единовременно в размере первоначальной стоимости на дату отпуска в эксплуатацию.

#### **Оценочные обязательства**

Оценочные обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды не формируются, если уровень существенности данных затрат менее 5%.

#### **Учет незавершенного производства и готовой продукции**

В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

Изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020г. не объявлены.

### **3. Расшифровка статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»**

#### **3.1 Расшифровка строки 1150 «Основные средства»**

Информация приведена в приложении №1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год

Средний срок полезного использования по основным группам объектов основных средств на 31.12.2020г.

<b>Группы основных средств</b>	<b>СПИ, мес.</b>
Здания	-
Сооружения	-
Офисное оборудование	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	48
Транспортные средства	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	6

#### **3.2 Расшифровка строк 1170, 1240 «Финансовые вложения»**

Информация приведена в приложении №2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год.

### 3.3 Расшифровка строки 1180 «Отложенные налоговые активы»

(тыс. руб.)

Вид активов	На 31.12.2019	Начислено	Погашено	На 31.12.2020
Основные средства	3	0	0	3
Оценочные обязательства и резервы	423	64	319	168
Расходы будущих периодов	7 968	466	94	8 340
Резервы сомнительных долгов	921	266	66	1 121
Убыток текущего периода	0	1 274	1 274	0
<b>Итого</b>	<b>9 315</b>	<b>2 070</b>	<b>1 753</b>	<b>9 632</b>

### 3.4 Расшифровка наличия и движения запасов в составе строки 1210 «Запасы»

Информация приведена в приложении №3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на конец 2020г. отсутствует.

### 3.5 Расшифровки статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Авансы выданные раскрываются без учёта сумм налога на добавленную стоимость.

Информация о суммах дебиторской задолженности по видам отражена в бухгалтерском балансе в составе группы статей.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Изменение за период				
		Сумма резерва на начало периода	Сумма создания резерва	Сумма списанных за отчетный период безнадежных долгов, за счет резерва	Сумма восстановленного резерва по полученным оплатам	Сумма на конец периода
<b>Резерв по долгосрочной дебиторской задолженности - всего</b>	<b>2020</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233</b>
	<b>2019</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233</b>
в том числе:						
-резерв по займам, выданным работникам предприятия	2020	233	0	0	0	233
	2019	233	0	0	0	233
<b>Резерв по краткосрочной дебиторской задолженности - всего</b>	<b>2020</b>	<b>4 374</b>	<b>1 328</b>	<b>0</b>	<b>98</b>	<b>5 604</b>
	<b>2019</b>	<b>4 693</b>	<b>802</b>		<b>1 121</b>	<b>4 374</b>
В том числе:						
-резерв по авансам	2020	0	0	0	0	0

выданным	2019	0	0	0	0	0
-резерв по расчетам с покупателями, заказчиками	2020	4 276	1 328	0	0	5 604
	2019	4 513	802	0	1 039	4 276
-резерв по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	2020	98	0	0	98	0
	2019	180			82	98
<b>ВСЕГО:</b>	<b>2020</b>	<b>4 607</b>	<b>1 328</b>	<b>0</b>	<b>98</b>	<b>5 837</b>
	<b>2019</b>	<b>4 926</b>	<b>802</b>		<b>1 121</b>	<b>4 607</b>

Просроченная дебиторская задолженность в ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 692,4	-	802	-	1 328	-
В то числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 512,5	-	802	-	1 328	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	179,9	-	-	-	-	-

\* Информация о просроченной дебиторской задолженности включается независимо от того, является ли эта задолженность обеспеченной.

### 3.6 Расшифровка строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

(тыс. руб.)

Вид обязательств	На 31.12.2019	Начислено	Погашено	На 31.12.2020
Готовая продукция	410	1 329	1 142	597
Материалы	10	12	9	13
Основные средства	75	0	38	37
<b>Итого</b>	<b>495</b>	<b>1 189</b>	<b>1 341</b>	<b>647</b>

### 3.7 Расшифровка к статьям 1410 и 1510 (долгосрочные и краткосрочные заемные средства)

**Расшифровки к строкам 1410 «Расчеты по долгосрочным обязательствам» и 1510 «Расчеты по краткосрочным обязательствам» на 31.12.2019г.**

**Расшифровки к строкам 1410 и 1510 на 31.12.2018г.**

(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита/ займа, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Сроки погашения	Обеспечения полученного кредита/займа
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-			
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой» (№243УК от 10.07.15г.)	3 322	6,25 %	31.12.2018 г.	
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой» (№239УК от 12.05.15г.)	1 000	6,25 %	31.12.2018 г.	
<b>итого</b>	<b>4 322</b>			

**Расшифровки к строкам 1410 и 1510 на 31.12.2019г.**

(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита/ займа, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Сроки погашения	Обеспечения полученного кредита/займа
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-			
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-				
<b>итого</b>				

**Расшифровки к строкам 1410 и 1510 на 31.12.2020г.**

(тыс. руб.)

Наименование кредитора/ займодавца	Сумма кредита/ займа, тыс. руб.	Процентная ставка, %	Сроки погашения	Обеспечения полученного кредита/займа
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-			
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, в т.ч.:</b>				
-	-	-	-	
<b>итого</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

Сумма процентов по займам составила:

в 2018г. - 836 тыс. рублей,

в 2019г. - 196 тыс. рублей

в 2020г. - 0 рублей

**3.8 Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»**

Информация о суммах кредиторской задолженности по видам отражена в бухгалтерском балансе в составе группы статей:

Наименование показателя	Сумма кредиторской задолженности		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.19г.	на 31.12.20г.
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	72 912	73 349	76 995
62.02, Расчеты по авансам полученным	87	23	421
68, Расчеты по налогам и сборам	3 652	2 735	924

69, Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	505	761	112
70, Расчеты с персоналом по оплате труда	1 015	1 796	274
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	75	114	40
71, Расчеты с подотчетными лицами	7	0	0
<b>Итого</b>	<b>78 253</b>	<b>78 778</b>	<b>78 766</b>

### 3.9 Расшифровка строки 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в приложении №5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год.

### 3.10 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### 3.10.1 Выручка и расходы от продажи товаров, продукции, работ и услуг (по обычным видам деятельности)

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2020 год		2019 год	
		выручка	себестоимость	Выручка	себестоимость
1	Аренда	635	0	635	4
2	Производство товарного бетона (железобетонные изделия)	76 147	64 233	117 632	95 424
3	Реализация товаров	459	362	1 599	1 570
4	Услуги производственной лаборатории	119	121	152	296
5	Прочие услуги	0	0	86	44
<b>Итого</b>		<b>77 360</b>	<b>64 716</b>	<b>120 104</b>	<b>97 338</b>

Сумма выручки, погашенная не денежными средствами (взаимозачеты) составила:

2020г.- 4 437 тыс. руб., в т.ч. НДС,

2019г.- 5 758 тыс. руб., в т.ч. НДС.

Общее количество организаций, с которыми осуществлялись взаимозачеты, составляет – 5. Сумма выручки, погашенная путем проведения взаимозачета со связанными сторонами, представлена в таблице.

(тыс. руб.)

№	Наименование сервисных компаний	Наименование ДУО сервисных компаний	Сумма	Доля в выручке (с НДС) в %
1	Дивизион «ТаграС-Энергосервис»	ООО «ТаграС-Энергосервис»	1 931	2,08
	Дивизион «ТаграС-Энергосервис»	ООО «Тепло-Энергосервис»	67	0,07
	Дивизион «ТаграС-Энергосервис»	ООО «Лениногорскнефтьстрой»	1 436	1,55
	Дивизион «ТаграС-Энергосервис»	ООО «АРСУ»	710	0,76
	Дивизион «ТаграС-Энергосервис»	ООО «Нефтегаз»	242	0,26
	<b>Итого:</b>		<b>4 386</b>	<b>4,72</b>

Информация о затратах на производство по элементам представлена в приложении №4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год.

### 3.11 Прочие доходы и расходы

#### 3.11.1 Прочие доходы

(тыс. руб.)

Вид дохода	2020 год	2019 год
Реализация имущества	5 577	6 023
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	-	319

Прочие внереализационные доходы	2	4
Оприходование тмц	2	82
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	232	-
Прибыль прошлых лет	215	11
Финансирование ФСС	66	66
Госпошлина	126	-
Продажа доли в уставном капитале	20	-
<b>Итого</b>	<b>6 240</b>	<b>6 505</b>

### 3.11.2 Прочие расходы

(тыс. руб.)

Вид расхода	2020 год	2019 год
Реализация прочего имущества и услуг	5 036	5 905
Расходы социального характера	-	30
Услуги банка	41	54
Путевки	-	15
Выплаты материальной помощи, премий и др. поощрения из прибыли	151	164
Страховые взносы	31	42
Прибыль (убыток) прошлых лет	61	-
Налоги и сборы	4	28
Штрафы	-	20
Прочие расходы	21	58
Оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам)	1 231	-
Госпошлина	99	-
Продажа доли в уставном капитале	20	-
<b>Итого</b>	<b>6 695</b>	<b>6 316</b>

### 3.12 Сумма начисленных налогов и сборов, взносов во внебюджетные фонды

(тыс. руб.)

Наименование налога	2020 год	2019 год
Налог на прибыль	-	756
НДС	4 772	8 545
Налог на имущество	-	-
Экологические платежи	12	-
НДФЛ	2 193	2 796
Страховые взносы	5 546	7 111
<b>Итого</b>	<b>18 536</b>	<b>19 208</b>

### 3.13 Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

#### 3.13.1 Арендованные основные средства

(тыс. руб.)

Наименование контрагента- арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.
ООО «ТаграС-НГС»	68 707	59 456	47 463
ООО «ТаграС-ЭС»	-	-	1 646
<b>Итого</b>	<b>68 707</b>	<b>59 456</b>	<b>49 109</b>

### 3.13.2 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма задолженности		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.19г.	31.12.2020
ООО «СМУ-4»	0	0	0
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.13.3 Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма задолженности		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.20г.
ООО "ТаграС-НГС"	29	29	0
<b>Итого</b>	<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0</b>

### 3.13.4 Товарно-материальные ценности, учитываемые на забалансовом счете

(тыс. руб.)

Вид ТМЦ	Сумма задолженности		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.
Спецодежда в эксплуатации	267	261	240
МБП в эксплуатации	5 709	5 890	5 397
<b>Итого</b>	<b>5 976</b>	<b>6 151</b>	<b>5 637</b>

### 3.13.5 Полученные права в пользование, учитываемые на забалансовом счете

(тыс. руб.)

Вид права	Сумма задолженности		
	на 31.12.2018г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2020г.
Лицензия на программный продукт	2	7	4
<b>Итого</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>4</b>

### 3.13.6 Обеспечения обязательств

Информация об обеспечении обязательств приведена в приложении №6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЖБИ-СТРОЙ» за 2020 год.

## 4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

### 4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения

деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Суммы корректировок по статьям бухгалтерской отчетности представлены в таблице №10

#### **4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»**

Договоров строительного подряда в Обществе нет.

#### **4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год решение о выплате дивидендов (рекомендованных или объявленных) не принималось.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

#### **4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»**

##### **Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

<b>Вид условного факта</b>	<b>Примечания</b>
Общество не участвует в судебных разбирательствах	

Условные обязательства и условные активы в Обществе отсутствуют.

#### **4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»**

Все расчеты со связанными сторонами производились в безналичной форме расчетов, а также взаимозачетом.

Основная сумма дебиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты.

Вся сумма кредиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную кредиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты.

Обществом управляет ООО «ТаграС-ЭнергоСервис».

Общество также контролируется ООО «ТаграС-Холдинг», которому принадлежит 100 % уставного капитала ООО «ТаграС-ЭнергоСервис».

Общество входит в группу компаний ООО «ТаграС-ЭнергоСервис».

Связанными сторонами являются организации, которые входят в группу компаний ООО «ТаграС-Холдинг», перечень указан в Приложении № 7 к настоящим Пояснениям. Связанной стороной Общества является также АО «Национальный негосударственный пенсионный фонд».

### Сведения о составе связанных сторон

№ п/п	Название организации	Характер взаимоотношений (прямой или косвенный)
1	ООО «Таграс-ЭнергоСервис»	Прямой контроль  Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
2	ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	
3	ООО «Тепло-ЭнергоСервис+»	
4	ООО «Тепло-ЭнергоСервис СВН»	
5	ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	
6	ООО «Таграс-Нефтегазстрой»	
7	ООО «НЕФТЕГАЗПРОЕКТ»	
8	ООО «АРСУ»	
9	ООО «Актюбинское СМУ»	
10	ООО «Лениногорскнефтьстрой»	
11	ООО «Нефтегаз»	
12	ООО «ПрикамНефтеСтройСервис»	

Согласно Федеральному закону от 23 июня 2016 г. N 215-ФЗ все компании обязаны иметь информацию о своих бенефициарных владельцах, хранить ее и документально подтверждать достоверность этих данных.

В бухгалтерской отчетности за 2019 г. раскрываются данные о бенефициарном владельце (п. 7 ст. 6.1 Закона N 115-ФЗ).

АО «ОЛИМП Ю» Москва, ИНН 7729399555, ОГРН 1027739427704 является собственником, а также единоличным исполнительным органом ООО «ТаграС-Холдинг» владеющий долей акций 33,32%.

Тахаутдинов Шафагат Фахразович, ИНН 164400939805- доля владения акций 99,0099% зарегистрирован в реестре владельцев ценных бумаг ЗАО «ОЛИМП Ю» на 05.08.2016г.

Гражданство: Российское

Тахаутдинов Шафагат Фахразович имеет преобладающее участие в капитале (более 25%) и отвечает признакам бенефициарного владельца ООО «ТаграС-Холдинг».

Операции между Обществом и связанными сторонами внутри своей группы (оказывающими существенное влияние на деятельность Общества), проведенные в отчетном периоде, представлены в таблице.

### Информация о связанных сторонах

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Виды операций	Сумма (в т.ч. НДС)	
		2020г.	2019г.
ООО «Таграс-НГС» (доля участия 100 %, )	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>5 588</b>	<b>6 194</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	00	0
	- продажа товаров, работ, услуг;	0	0
	- аренда имущества;	5 588	5 998
	-% по займу		196
ООО «Таграс-ЭнергоСервис»	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>14 690</b>	<b>40 823</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	5 789	6 186
	- продажа товаров, работ, услуг;	27 202	34 477
	- продажа доли в уставном капитале	20	0
	- аренда имущества	429	160
<b>Прочие связанные стороны</b>			
ООО "Лениногорскнефтьстрой"	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>4 119</b>	<b>7 744</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	0	0
	- продажа товаров, работ, услуг;	4 119	7 744
ООО «АРСУ»	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>8 506</b>	<b>1 822</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	54	0

Связанная сторона	Виды операций	Сумма (в т.ч. НДС)	
		2020г.	2019г.
ООО «Актюбинское СМУ»	- продажа товаров, работ, услуг;	8 452	1 822
	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>0</b>	<b>0</b>
	- продажа товаров, работ, услуг;	0	0
ООО «Нефтегаз»	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>0</b>	<b>1 665</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	0	0
	- продажа товаров, работ, услуг;	0	1 665
ООО «Прикамнефтверстройсервис»	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>753</b>	<b>2 359</b>
	- продажа товаров, работ, услуг;	753	2 359
	- приобретение товаров, работ, услуг;	0	0
ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>4 663</b>	<b>3 401</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	4 594	3 401
	- продажа товаров, работ, услуг;	69	
ООО «Ремстрой-ЭнергоСервис»	Общая сумма операций, в т.ч.:	<b>0</b>	<b>0</b>
	- приобретение товаров, работ, услуг;	0	0
	- продажа товаров, работ, услуг;	0	0

Сальдо расчетов со связанными сторонами (внутри своей группы) по состоянию на 31.12.2020г. и 31.12.2019г. представлено в таблице.

#### Состояние расчетов со связанными сторонами

(тыс. руб.)

	2020 год	2019 год
<b>Дебиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон</b>		
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	0	0
ООО «Актюбинское СМУ»	0	0
ООО «АРСУ»	7 573	135
ООО «Нефтегаз»	0	372
ООО «ЛНС»	18 794	18 871
ООО «ЛНСС»	753	2 052
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис»	15 206	6 131
ООО «Электро-ЭнергоСервис»	0	0
<b>Кредиторская задолженность связанных сторон в разрезе организаций по группам связанных сторон</b>		
ООО «ТаграС-Нефтегазстрой»	58 655	59 748
ООО «ТаграС-ЭнергоСервис»	3 443	0
ООО «Тепло-ЭнергоСервис»	4 221	743

Сведения о движении и состоянии расчетов связанных сторон по группе компаний «ТАГРАС-ХОЛДИНГ» приведены в приложении № 8 и 9 к настоящим Пояснениям.

Обществом производились выплаты негосударственному пенсионному фонду в пользу работников в сумме 2 тыс. руб. за 2020г., в сумме 117 тыс. руб. за 2019г.

#### Перечень основного управляющего персонала

Заместитель исполнительного директора по экономике, главный технолог, главный инженер.

## **Информация о размерах вознаграждений, выплаченных управленческому персоналу**

виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2020 год	за 2019 год
<i>Краткосрочные вознаграждения, в том числе:</i>	940,0	1 603,0
- оплата труда и премии	831,0	1 172,0
- налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда	410,0	381,0
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	108,0	50
- оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и др. платежи	-	-

### ***4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»***

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Общество не применяет настоящее Положение.

### ***4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»***

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

### ***4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»***

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

### ***4.9. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»***

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные юристы, ведется мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

Причины возникновения репутационных рисков связаны с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков поставок продукции, выполнения работ и т.д. Подверженность этим рискам оценивается Обществом как низкая.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др. Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Обществом финансовые риски в части рыночного риска (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитного и ликвидационного оцениваются как низкие.

#### **4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»**

В 2020 году не было изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность.

#### **4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

#### **4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

#### **4.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»**

Перечисления денежных средств и соответствующие им результирующие строки раскрываются без учета оборотов по НДС.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

По состоянию на 31.12.2020 года Общество не имеет:

- а) денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- б) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- в) денежных средств в аккредитивах.
- г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).
- д) средства в аккредитивах.
- е) денежных средств и денежных эквивалентов, недоступных для использования.

#### **4.14. Раскрытие информации о капитале**

Величина уставного капитала Общества составляет 1 000 тыс. руб.

Чистый убыток за 2018г. составил 4 763 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2019г. составил 4 915 тыс. руб.

Чистый убыток за 2020г. составил 870 тыс. руб.

С целью повышения эффективности деятельности Общества в условиях сокращения инвестиционных программ Заказчиками обществом разработаны мероприятия, направленные в том числе на снижение доли условно-постоянных расходов:

- оптимизация численности;
- сокращение рабочего времени (6-часовой рабочий день на I квартал 2021 г.);
- оптимизация затрат на топливно-энергетические ресурсы;
- оптимизация IT-услуг, услуги связи.

В 2020 году у Общества отмечено снижение показателя по чистой прибыли (-870) тыс. рублей за 2020 г., за аналогичный период прошлого года – 4 915 тыс. рублей.

Принимая во внимание оптимизационные мероприятия и планируемый рост выручки относительно уровня прошлого, чистая прибыль Общества прогнозируется на уровне 5 400 тыс. рублей.

Согласно статье 30 Федерального закона от 27.10.2008 № 175-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» Общество может создавать резервный фонд и иные фонды в порядке и в размерах, которые установлены уставом общества.

Величина резервного капитала, установленная Уставом Общества на 31 декабря 2020 года составляет 3 956 тыс. руб. Пунктом 4.2.3 Устава Общества предусмотрено формирование резервного капитала в размерах и порядке, установленных собранием участниками Общества.

Информация о расчетах по налогу на прибыль представлена в таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	2020	2019
Прибыль до налогообложения	2300	(1 082)	6 218
Условный расход (доход) по налогу на прибыль		(216)	1 244
Постоянные налоговые активы	2421	(51)	(60)
Отложенные налоговые активы	2450	317	(779)
Отложенные налоговые обязательства	2430	(152)	232
Прочее	2460		
Итого текущий налог на прибыль	2410		(756)

## 5. Информация об экологической деятельности организации

**Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»**

В марте 2021 году был сдан отчет об образовании, использовании, обезвреживании и размещении отходов за 2020 год в территориальный орган Росприроднадзора.

Своевременно сдавались отчеты по 4-ОС «Сведения о текущих затратах на охрану окружающей среды» через Систему сбора отчетности ТОГС: ТАТАРСТАНСТАТ; 2-ТП (отходы), 2-ТП (воздух) через Личный кабинет Природопользователя в Волжско-Камское МУ Росприроднадзора РТ.

Ежемесячно проводились проверки производственного экологического контроля по участкам, составлялись акты-предписания с указанием сроков исполнения и назначения ответственных исполнителей.

Также производилась оплата, авансовыми платежами, за НВОС, что составило 3 тыс.руб. Сдана декларация о плате за НВОС 02.03.2020г. за 2020г.

На утилизацию ТКО (по договору с региональным оператором ООО «Гринта») и производственных отходов (по договору с ООО «ШАРЛ») составили 36 тыс. рублей.

В области охраны окружающей среды в ООО «ЖБИ-СТРОЙ» в 2020 году проведены 2 значимых мероприятия, расходы на проведение которых составили 150 000 рублей (по договорам с ООО «Экополис» и ООО «ЭкоХимКонсалтинг»):


- инвентаризация выбросов вредных веществ в атмосферный воздух и их источников, разработка и согласование проекта нормативов предельно-допустимых выбросов в атмосферу;
- разработка и согласование проекта санитарно-защитной зоны для промплощадки ООО «ЖБИ-СТРОЙ».

Приобретение объектов, капитальных вложений, источников финансирования, оценочных обязательств, связанных с экологической деятельностью в 2020 году не было.

Модернизация не осуществлялась. Заемные средства не привлекались. В 2021 г. ООО «ЖБИ-СТРОЙ» планирует своевременно сдавать отчетность, вести необходимую документацию, касающуюся экологии, а также планируется произвести аккредитованной

лабораторией замеры выбросов в атмосферный воздух на границе санитарно-защитной зоны в рамках постановки на учет санитарно-защитной зоны на государственный учет.

Исполнительный директор: \_\_\_\_\_ Саушкин А.К.  
Доверенность № 36 от 01.01.2021г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  Никифорова В.В.  
Уполномоченный представитель  
ООО «ТаграС-БизнесСервис»  
по дов. №35-ЭС/2021от 01.01.2021г.

«01» марта 2021г.



**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	49 109	59 456	68 707
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-





Приложение № 4  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах  
ООО "ЖБИ-СТРОЙ" за 2020 год

**4. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	38 942	60 764
Расходы на оплату труда	5620	16 976	22 318
Отчисления на социальные нужды	5630	5 413	7 087
Амортизация	5640	858	892
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	18 515	23 336
аренда	56501	5 026	5 132
транспортные расходы	56502	2 867	4 521
услуги по обслуживанию кранов	56503	-	647
газ на собственные нужды	56504	-	680
электроэнергия	56505	1 737	3 222
услуги по управлению	56506	884	1 478
Итого по элементам	5660	80 704	114 397
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-2 583	-373
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78 121	114 024

Приложение № 5  
к бухгалтерскому балансу и отчету  
о финансовых результатах  
ООО "ЖБИ-СТРОЙ" за 2020 год

**5. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 114	4 083	(4 415)		1 782
в том числе:						
Оценочные обязательства по расходам на выплату вознаграждений по итогам работы за год	5701		940			940
Оценочные обязательства по расходам на оплату отпусков	5702	1 551	1 921	(2 630)		842
Оценочные обязательства по расходам на выплату премий	5703	563	1 222	(1 785)		

Приложение № 6  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах  
ООО "ЖБИ-СТРОЙ" за 2020 год

**6. Обеспечения обязательств**

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>7 228</b>	<b>11 438</b>	<b>17 229</b>
в том числе:				
физ.лица	58001	296	311	326
ООО "Лениногорскнефтьстрой"	58002	6 932	11 127	14 127
ООО "Прикамнефтьстройсервис"	58003			192
ООО "СтройТехМонтаж"	58004			2 584
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>			<b>0</b>
в том числе:				

к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах 2020г.

Перечень организаций, которые входят в группу компаний ООО «ТаграС-Холдинг»:

<b>№ п/п</b>	<b>Наименование предприятия (Группы)</b>
1	ООО «ТаграС-РемСервис», и его дочерние общества
2	УК ООО «ТМС-Групп», и его дочерние общества
3	ООО «ТаграС- Энергосервис», и его дочерние общества
4	ООО «ТаграС- ТрансСервис», и его дочерние общества
5	ООО «УК Татспецтранспорт», и его дочерние общества
6	ООО «Татнефтедор»
7	ООО «УК Татбурнефть», и его дочерние общества
8	ООО «ТНГ-Групп», и его дочерние общества
9	ООО «УК Система-Сервис», и его дочерние общества
10	ООО «Татинтек», и его дочерние общества
11	ООО «Таграс-БизнесСервис»

Приложение №9

к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах 2020г.

Сведения о движении и состоянии расчетов прочих связанных сторон по группе компаний «ТАГРАС-ХОЛДИНГ» за 2020г

в тыс.руб.

№п/п	Характер отношений	Наименование юридического лица, ФИО физического лица	Вид операций	Объём полученных товаров, работ, услуг в 2020г.	Объём реализованных товаров, услуг в 2020г	Дебиторская задолженность на 31.12.20г.	Кредиторская задолженность на 31.12.20г.	Форма расчётов
1	Группа компаний ООО «ТаграС-Холдинг», которые контролируются одним и тем же юридическим лицом, что и Общество	ООО "Татинтек"		421	0	0	35	
2		ООО "СНТ"	Услуги	48			4	Денежная
3		ООО "ТатАИСнефть"	Услуги	373			31	Денежная
4		ООО "УК "Система сервис"		38	0	0	6	
5		ООО "Сервис НПО"	Услуги	38			6	Денежная
6		ООО "Таграс-ТрансСервис"		6 069	0	0	3 125	
7		ТаграсТрансСервис УК ООО	Услуги	6 069			3 125	Денежная
8		ООО "Татспецтранспорт"		98	0	0	0	
9		ООО УК "Татспецтранспорт"	Услуги	98				Денежная
10		ООО «УК» ТМС-групп»		2	9 160	908	2	
11		ООО «ТМС-НТ»	Услуги		249	21		Денежная
12		ООО «ТМС-Групп»	Готовая продукция	2	8 911	887	2	Денежная
13		ООО "Татнефтедор"	Готовая продукция		3 803			Денежная
14		ООО "ТНГ-ЛенГИС"	Готовая продукция		46			Денежная
15		ООО "Таграс-Бизнес Сервис"	Услуги	1				Денежная
		<b>Итого по сервисным компаниям групп</b>		<b>6 629</b>	<b>13 009</b>	<b>908</b>	<b>3 168</b>	

Приложение №8

к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах 2019г.

Сведения о движении и состоянии расчетов прочих связанных сторон по группе компаний «ТАГРАС-ХОЛДИНГ» за 2019г

в тыс.руб.

№п/п	Характер отношений	Наименование юридического лица, ФИО физического лица	Вид операций	Объём полученных товаров, работ, услуг в 2019г.	Объём реализованных товаров, услуг в 2019г	Дебиторская задолженность на 31.12.19г.	Кредиторская задолженность на 31.12.19г.	Форма расчётов
1	Группа компаний ООО «Таграс-Холдинг», которые контролируются одним и тем же юридическим лицом, что и Общество	ООО "Татинтек"		413	0	0	83	
2		ООО "СИТ"	Услуги	78			7	Денежная
3		ООО "ТатАИСнефть"	Услуги	335			76	Денежная
4		ООО "УК "Система сервис"		44	0	0	7	
5		ООО "Сервис НПО"		44			7	Денежная
6		ООО "Таграс-ТрансСервис"		9 479	0	0	2 604	
7		ТаграсТрансСервис УК ООО	Услуги	9 479			2 604	Денежная
8		ООО "Татспецтранспорт"		115	0	0	115	
9		ООО УК "Татспецтранспорт"		115			115	Денежная
10		ООО «УК» ТМС-групп»		13	14 709	404		
11		ООО «ТМС-НТ»	Услуги		249	21		Денежная/Взаимозачет
12		ООО "ТМС-ЛОГИСТИКА"	Услуги	13				Денежная
13		ООО «ТМС-Групп»	готовая продукция		14 460	383		Денежная
14		ООО "Татнефтедор"	готовая продукция		2 240	163		Денежная
15		ООО "ТНГ-ЛенГИС"	готовая продукция		52			Денежная/Взаимозачет
16		ООО "ТНГ-АлГИС"	готовая продукция		77			Денежная
17		ООО "Таграс-Бизнес Сервис"	Услуги	1				Денежная
		<b>Итого по сервисным компаниям групп</b>		<b>10 065</b>	<b>17 078</b>	<b>567</b>	<b>2 809</b>	

**Информация по изменениям показателей бухгалтерской отчетности за 2020 год  
в связи с переквалификацией разниц с постоянных на временные, с временных на постоянные  
- ретроспективный пересчет (изменение ПБУ 18/02 с 01.01.2020г.)**

(в тыс.рублей)

ПОКАЗАТЕЛИ бухгалтерской отчетности	по состоянию на отчетную дату			
	на 31.12.2018г.		на 31.12.2019г.	
	Было	Стало	Было	Стало
<b>Бухгалтерский баланс (Форма 1)</b>				
строка 1180 "Отложенные налоговые активы"	10 095	10 142	9 315	9 362
строка 1370 "Нераспределенная прибыль"	-14 268	-14 221	-9 353	-9 306
<b>Отчет о финансовых результатах (Форма 2)</b>				
строка 2410 "Налог на прибыль"	1 832		-1 303	-1 303
строка 2412 "Отложенный налог на прибыль"	1 832		-547	-547
Строка 2400 "Чистая прибыль (убыток)"	-4 763		4 915	4 915
Строка 2500 "Совокупный финансовый результат"	-4 763		4 915	4 915

На 31.12.2020г. необходимо оформить бухгалтерскую запись: Дебет 84 Кредит 09 на общую сумму

47

СПРАВОЧНО:

(руб)

Счет 63 ВР на 31.12.2018 г.	Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.18г. Дт 84 Кт 09
Кременская Евгения Викторовна	233 163,00	
<b>Итого:</b>	<b>233 163,00</b>	<b>46 632,60</b>

(руб)

Счет 63 ВР на 31.12.2019 г.	Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.19г. Дт 84 Кт 09
Кременская Евгения Викторовна	233 163,00	
<b>Итого:</b>	<b>233 163,00</b>	<b>46 632,60</b>

(руб)

<b>ВСЕГО изменений на 31.12.2019 г. для строк 1180, 1370 ББ:</b>		<b>46 632,60</b>
--	--	------------------

<b>ВСЕГО изменений за 2019 г. для строк 2412, 2400 ОФР:</b>		<b>0,00</b>
---	--	-------------

(руб)

Счет 63 ВР на 31.12.20 г.	Сумма	Ретроспективный пересчет с ВР на ПР на 31.12.20г. Дт 84 Кт 09
Кременская Евгения Викторовна	233 163,00	
<b>Итого:</b>	<b>233 163,00</b>	<b>46 632,60</b>