

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах  
ООО «Север Вертикаль Сервис» за 2020 год**

**1. Сведения об организации.**

Основной вид деятельности по ОКВЭД2 ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)	Установка (монтаж) в зданиях или сооружениях лифтов, эскалаторов, включая их ремонт и обслуживание (33.12)
Средняя численность, чел.	28 чел. (в том числе внештатные работники – 1 чел.)

Налоговый учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения».

Объектом налогообложения являются доходы организации, уменьшенные на величину расходов.

В соответствии с п.1 ч.2 ст.1 Закона Мурманской области от 03.03.2009 г. № 1075-01-ЗМО (в ред. от 17.04.2020) "Об установлении дифференцированных налоговых ставок в зависимости от категорий налогоплательщиков по налогу, взимаемому в связи с применением УСН" в 2020 г. организация уплачивала налог при применении УСН по ставке 5 % (ОКВЭД 33.12).

По итогам года рассчитан минимальный налог по ставке 1 % от облагаемых доходов.

**2. Основные показатели деятельности.**

Согласно основному виду деятельности Общество осуществляет оказание услуг по техническому обслуживанию и текущему ремонту лифтов и линий лифтовой диспетчерской связи и сигнализации (ЛДСС).

<b>Количество лифтов на обслуживании на 31.12.2020 г.:</b>	
<b>ВСЕГО</b>	<b>254</b>
в том числе:	
- жилой фонд ЗАТО г. Североморск	189
- жилой фонд г. Мурманск	21
- организации	44

По состоянию на 01.01.2020 г. основные средства Общества первоначальной стоимостью 37 тыс. руб. полностью амортизированы.

### 3. Основные финансовые показатели за 2020 год.

№	Показатель	Сумма, тыс.руб.	
1.	<b>ОКАЗАНО УСЛУГ, ВСЕГО</b>	<b>30 194</b>	
	в том числе:		
	- тех. обслуживание лифтов жилого фонда г. Североморск	25 103	
	- тех. обслуживание лифтов прочих заказчиков г.Североморск	3 586	
	- тех. обслуживание лифтов жилого фонда г. Мурманск	1 394	
	- тех. обслуживание лифтов прочих заказчиков г.Мурманск	111	
2.	<b>СЕБЕСТОИМОСТЬ, ВСЕГО</b>	<b>- 24 680</b>	
	в том числе:		
	- заработная плата работников	17 623	
	- страховые взносы во внебюджетные фонды (31,3%)	3 938	
	- материальные расходы	834	
	- услуги подрядных организаций (техобслуживание лифтов)	1 477	
	- другие виды расходов	808	
3.	<b>ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ</b>	<b>5 514</b>	
4.	<b>РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ ПРИБЫЛИ</b>	<b>- 4 638</b>	
5.	<b>НАЛОГ ПРИ ПРИМЕНЕНИИ УСН</b>	<b>- 317</b>	
6.	<b>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ</b>	<b>1 256</b>	
7.	<b>ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ</b>	<b>1 815</b>	
8.	<b>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2020, ВСЕГО</b>	<b>11 296</b>	
	в том числе:		
	- задолженность Управляющих компаний, Североморск	9 640	
	- задолженность Управляющих компаний, Мурманск	592	
	- задолженность ФГБУ "ЦЖКУ" Минобороны России	365	
	- задолженность прочих заказчиков	366	
	- авансы выданные (поставщики)	47	
	- залог денежных средств по договорам с заказчиками	257	
	- прочая задолженность	29	
	<b>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НА 31.12.2020, ВСЕГО</b>	<b>4 339</b>	
	в том числе:		
	- задолженность поставщикам	380	
	- задолженность по выплате доходов учредителю	3 087	
	- текущая задолженность по налогам и сборам	556	
	- авансы полученные	44	
	- текущая задолженность по выплате зарплаты	240	
	- прочая задолженность	32	
	<b>ОБЩАЯ РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ (валовая прибыль/доход)</b>		<b>18,26%</b>
	<b>РЕНТАБЕЛЬНОСТЬ ПРОИЗВОДСТВА (валовая прибыль/себестоимость)</b>		<b>22,34%</b>

Во II квартале 2020 г. списана на расходы дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на общую сумму 2 234 тыс. руб. При этом списанная сумма задолженности отражена за балансом для наблюдения за возможностью её взыскания.

В IV квартале 2020 г. списана на расходы дебиторская задолженность ликвидированной организации на общую сумму 116 тыс. руб.

В течение 2020 г. были проведены операции по уступке права требования о взыскании задолженности на общую сумму 1 215 тыс. руб. Доход от уступки требования отражён в составе прочих доходов. Списание уступаемого требования (дебиторской задолженности) отражено в составе прочих расходов. Погашение вышеуказанной задолженности произведено зачётом взаимных требований.

#### **4. Сведения об учетной политике организации.**

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 тыс. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете одновременно после ввода в эксплуатацию.

В соответствии с учетной политикой коммерческие и управленческие расходы, учитываемые по дебету счёта 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчётного периода признаются в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость выполненных работ сформирована с учетом управленческих расходов.

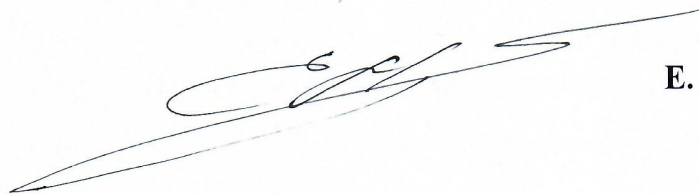
Организация, как субъект малого предпринимательства, применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая упрощённую бухгалтерскую отчётность (в соответствии с п.6 Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н).

Согласно Положению «Об учётной политике» Общество не отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности оценочные обязательства, в том числе связанные с предстоящими расходами по оплате отпусков, по выплате вознаграждений по итогам работы за год, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, условные обязательства и условные активы (неприменение ПБУ 8/2010).

Последствия изменения учетной политики Общества отражаются в бухгалтерской отчетности перспективно.

Общество исправляет ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета (п.9 ПБУ 22/2010).

Директор



Е. И. Мосенков