

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Смоленская АЭС-Сервис» за 2020 год

1. Общие сведения.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис» (далее – Общество).

Общество с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №1 по Смоленской области за № 1096725000503 17.04.2009г.. Свидетельство 67 № 001592691.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «Смоленская АЭС-Сервис»: ОКОПФ 65 / ОКФС 16 (частная собственность).

Юридический адрес: 216400, Смоленская область, г. Десногорск, 3-й микрорайон

Место нахождения ООО «Смоленская АЭС-Сервис»: 216400, Смоленская область, г. Десногорск, 3-й микрорайон.

Основным видом деятельности ООО «Смоленская АЭС-Сервис» является :

- по ОКВЭД 81.22 «Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений, прочая».

Дополнительные виды деятельности:

- по ОКВЭД 56.29.2 «Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания »,

- по ОКВЭД 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе» и прочие.

Филиалов, дочерних и зависимых обществ ООО «Смоленская АЭС-Сервис» не имеет.

Среднегодовая численность работающих в ООО «Смоленская АЭС-Сервис» составила : за отчётный период 971 чел., за предыдущий отчётный период 986 чел.

Участниками общества являются:

ООО «Энергоатоминвест», г. Москва	– 99,9789%;
ООО «Волгодонская АЭС-Сервис»	– 0,0211%.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором Сеновозом Эдуардом Николаевичем , действующим на основании Устава.

2. Основные положения учетной политики .

При ведении бухгалтерского учёта Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» , «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими положениями по бухгалтерскому учёту, федеральными и отраслевыми стандартами, рекомендациями в области бухгалтерского учёта. Бухгалтерская (финансовая) отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией , возглавляемой главным бухгалтером, с помощью трех программ :

- программа 1С: "Предприятие"8.3,конфигурация 1С-Предприятие 8. Общепит, редакция (8.3.19.102);
- программа 1С: Предприятие 8.3 (8.3.19.102)"Зарплата и управление персоналом", редакция (2.5.85.1);
- программа 1С: Предприятие 8.3(8.3.19.102)"Учет в управляющих компаниях ЖКХ,ТСЖ и ЖСК", в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным в качестве приложения № 2 к Положениям об учетной политике для целей бухгалтерского учёта и для целей налогообложения Общества ,утвержденных приказом от 29.12.2018г.№ 1011 «Об утверждении и введении в действие положений о бухгалтерской и налоговой учётной политике на 2019 год» »(в редакции приказов №460/144-П от 25.02.2019, №460/1429-П от 24.12.2019, №460/1473-П от 30.12.2019, №460/647-П от 18.06.2020) .

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ по общему режиму налогообложения.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах.

Операции в иностранных валютах в 2020 году не осуществлялись. Активы и обязательства в иностранной валюте в балансе отсутствуют.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2020 год дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, так как срок её обращения (погашения) согласно условий договоров не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2020. отсутствуют.

В бухгалтерской (финансовой) отчётности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развёрнуто.

Исходя из требования осмотрительности Общество осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учётом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

1) долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей «Финансовые вложения» раздела «Внеоборотные активы»;

2) краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей «Финансовые вложения» раздела «Оборотные активы».

2.3. Нематериальные активы.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке , определенным Международными стандартами финансовой отчётности, не производится.

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Интернет- сайт стоимостью 95 000 рублей сроком полезного использования 120 месяцев.

На отчётную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства.

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учёту в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, отражаются в составе материально-производственных запасов, для целей бухгалтерского и налогового учета списываются на затраты текущего периода в состав материальных расходов в полной сумме по мере отпуска их в эксплуатацию. Имущество от 40 000 до 100 000 рублей и сроком полезного использования более года в налоговом учете в соответствии с подпунктом 3 п.1 ст.254 НК РФ списывается равномерно в течение срока полезного использования с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г.№1 и общероссийским классификатором основных фондов, утвержденным приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12.12.2014 г. №2018-ст (действует с 01.01.2017 г.)

Начисление амортизации по основным средствам производится исходя из срока полезного использования линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования в месяцах по объектам основных средств, приобретенным в 2020 году:

№ п/п	Наименование объекта основных средств	Срок полезного использования ОС, в месяцах	Стоимость приобретения ОС (руб.)
1.	POS-система "ШТРИХ-LightPOS WinCE 6.0" 001 R2 в комплектации	84	69 967,80
2.	Вышка тура ВС- 250/1,6х2,0 базовый блок+16 секций	37	42 760,00
3.	Кофемашинa Saeco Lirika One Touch Cappuccino	85	48 350,00
4.	Парогенератор Emilio Plus RA в комплекте с аксессуарами	37	79 166,67
5.	Сервер PowerEdge R640 №30	36	379 196,00
6.	Система видеонаблюдения на объекте Столовая №2	48	116 618,78
7.	Системный блок Intel i7	36	51 144,00
8.	Системный блок Intel i7	36	62 822,00
9.	Терминал для ВКС RealPresence Group 310-720p:Group 310 с камерой EagleEyeV-4x	61	373 584,76
	ИТОГО		1 223 610,01

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: земельный участок под объектом стоимостью 358 127 рублей.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Стоимостная оценка арендованных объектов основных средств определяется по договорной, согласованной сторонами стоимости.

2.5-2.6. Материальные и нематериальные поисковые активы. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Материальные и нематериальные поисковые активы в бухгалтерском балансе отсутствуют. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы за 2020 год не осуществлялись.

2.7. Запасы.

При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственных запасов, кроме учитываемых как товары, их оценка производится по средней себестоимости. Товары списываются по фактической стоимости приобретения по мере их отпуска в производство, то есть по стоимости единицы запасов.

Выявление материальных ценностей, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, осуществляется ежегодно по результатам годовой инвентаризации материальных ценностей, по итогам которой принимается решение о создании/не создании резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.8. Незавершенное производство.

Общество не формирует незавершенного производства.

2.9.-2.10. Финансовые вложения. Производные финансовые инструменты.

Производные финансовые инструменты в бухгалтерском балансе на 31.12.2020г. отсутствуют.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета отнесены на счет 58 по субсчетам.

В бухгалтерском балансе отражены в разделе «Внеоборотные активы» по строке 1170 «Финансовые вложения».

По результатам годовой инвентаризации резерв под обесценение финансовых вложений не создается, поскольку не существует условий устойчивого существенного снижения стоимости.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.11. Займы и кредиты.

Суммы начисленных и уплаченных процентов по займам и кредитам отражаются в расходах на конец каждого месяца или на дату погашения кредита или займа (если они полностью выплачены).

2.12. Отложенные налоги.

При исчислении налога на прибыль используются счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» .

В бухгалтерской отчётности отражается сумма налога на прибыль , исчисленная в соответствии с гл.25 НК РФ и указанная в Декларации по налогу на прибыль.

2.13.-2.14. Выручка, прочие доходы. Себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг) , коммерческие расходы, управленческие и прочие расходы.

Общество признает выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка от выполнения работ/оказания услуг признается , когда работа/услуга считается выполненной/ принятой; в отчетности отражена за минусом налога на добавленную стоимость (20%).

Деятельность Общества в 2020 году состояла из:

-оказания услуг по предоставлению персонала Филиалу АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция» по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений, прочая ;

- оказания услуг по организации и обеспечению лечебно-профилактическим питанием (ЛПП) по рациону №1 и выдаче молока работникам Филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция» и других предприятий ,по заключенным с ними договорам , и прочих услуг, в том числе за наличный расчет;

- оказания услуг по управлению эксплуатацией жилого фонда (включая оказание коммунальных услуг) .

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ/ услуг обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ/ оказании услуг, а также требованиями законодательных и нормативных актов.

Аналитический учет доходов ведется в разрезе видов услуг по производственным участкам на балансовом счете 90 «Продажи».

Аналитический учет расходов ведется в разрезе мест возникновения затрат по элементам, видам затрат на балансовых счетах 20 «Основное производство»,25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы». Доходы и расходы учитываются методом начисления.

В качестве метода распределения затрат и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) применяется метод калькулирования неполной (сокращенной) производственной себестоимости.

2.15. Расходы будущих периодов.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока использования .

Расходы будущих периодов, относящиеся к следующим отчётным периодам, отражены в отчётности в составе оборотных активов, по статье баланса «Прочие оборотные активы».

3. Изменения учётной политики , применяемые с 2020 года.

Приказом Общества от 18.06.2020 №460/647-П «О внесении изменений и дополнений в приказ от 29.12.2018 № 1011«Об утверждении и введении в действие положений о

бухгалтерской и налоговой учётной политике на 2019 год» внесены изменения нижеследующего содержания:

- В разделе 11 «Учёт расчётов по налогу на прибыль» Положения об учётной политике для целей бухгалтерского учёта ООО «Смоленская АЭС-Сервис» (приложение 1 к приказу от 29.12.2018 №1011) первое предложение изложить в следующей редакции «Общество ведёт учет расчетов по налогу на прибыль в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» с 01 января 2020 года;

- В разделе 12.2. «Порядок исчисления и уплаты налога» Положения об учётной политике для целей налогового учёта ООО «Смоленская АЭС-Сервис» (приложение 2 к приказу от 29.12.2018 №1011) второе предложение изложить в следующей редакции : «При исчислении налога на прибыль с 01 января 2020 года используются бухгалтерские счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» .

4. Корректировки и прочие изменения в учёте, относящиеся к предыдущим периодам.

За 2020 год общество исправлений существенных ошибок не осуществляло по причине их отсутствия.

5. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Заёмный капитал в 2020 году привлекался только в вышестоящей организации, в связи с этим, рисков связанных с привлечением заемных средств нет.

Экспортно-импортные операции общество не осуществляет, в связи с этим не имеет рисков, связанных с изменением валютных курсов.

В связи с отсутствием валютных операций общество не подвержено рискам применения и изменения законодательства о валютном регулировании и контроле.

Экспортно-импортные операции общество не осуществляет, в связи с этим не подвержено рискам применения и изменения таможенного законодательства.

Ограничений на распоряжение имуществом и деятельность общества не имеется.

Риски, связанные с инфляцией , могут оказать существенное негативное влияние на финансово-экономические показатели деятельности в обозримом будущем.

6. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020

6.1.-6.2. Нематериальные активы. НИОКР.

По состоянию на отчётную дату первоначальная стоимость нематериальных активов составляет 95 000 рублей.

Расходы на НИОКР в балансе отсутствуют.

6.3. Основные средства по первоначальной стоимости(тыс. руб.).

Отчётный год	На начало года	Поступило за год	Выбыло	На отчётную дату
2019	70 368	8 665		79 033
2020	79 033	1 224	186	80 071

По состоянию на отчетную дату у общества имеются полученные в аренду объекты основных средств, числящиеся за балансом, на сумму 6 889 тыс. руб.

6.4-6.5. Материальные и нематериальные поисковые активы. Прочие внеоборотные активы.

Материальные и нематериальные поисковые активы отсутствуют.

В качестве прочих внеоборотных активов в балансе показаны финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей «Финансовые вложения» раздела «Внеоборотные активы» и составляют 2 433 рубля 11 копеек- это покупка доли в уставном капитале ООО "Волгодонская АЭС-Сервис" в соответствии с договором №14-16/Д от 14.03.2016г. купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис», сумма в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета отражена по счету 58.01.1 «Паи (доли)».

6.6. Запасы (тыс. руб.).

Отчётный год	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец отчётного периода
2019	16 935	122 386	119 828	19 493
2020	19 493	105 541	102 244	22 790

Запасов, находящихся в залоге, нет.

6.7.-6.8. Финансовые вложения. Производные финансовые инструменты.

Финансовые вложения на 31.12.2020, отраженные в разделе 2 бухгалтерского баланса, срок обращения (погашения) которых более 12 месяцев после отчетной даты, составляют 2 433 рубля 11 копеек- это покупка доли в уставном капитале ООО "Волгодонская АЭС-Сервис" в соответствии с договором №14-16/Д от 14.03.2016г. купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис», сумма в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета отражена по счету 58.01.1 «Паи (доли)».

В течение 2020 года общество не заключало договора, являющиеся производными финансовыми инструментами.

6.9. Денежные средства.

Остатки денежных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года в кассе, на расчётном и специальном счетах составляют 452 тыс. руб.

Ограничений на использование денежных средств в течение 2020 года и на отчетную дату нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. В течение отчетного периода общество направило денежные средства в размере 616 252 тыс. руб. на поддержание деятельности на уровне существующих объемов производства и 639 тыс. руб. – на расширение масштабов этой деятельности.

6.10. Дебиторская задолженность(тыс. руб.)

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

№ п/п	Показатель	На начало отчетного года	На конец отчетного года
1	Покупатели и заказчики	107 740	108 810
2	Прочие дебиторы	2 017	4 116
3	Общая сумма дебиторской задолженности (стр.1+2), в том числе просроченная дебиторская задолженность	109 757, в т. ч. просроченная дебиторская задолженность составляет 5 207 тыс. руб. (на сумму 286 тыс. руб. создан резерв по сомнительным долгам)	112 926, в т. ч. просроченная дебиторская задолженность составляет 5 711 тыс. руб. (на сумму 3 157 тыс. руб. создан резерв по сомнительным долгам)

6.11.-6.12. Государственная помощь. Целевое финансирование.

Во исполнение приказа Министерства труда и социальной защиты РФ от 10 декабря 2012 года №580н «Об утверждении Правил финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний и санаторно-курортного лечения работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами» приказом ГУ-Смоленского регионального отделения Фонда социального страхования РФ № 121-Ф от 20.07.2020 для Общества были выделены денежные средства на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников согласно представленному плану финансового обеспечения в сумме 322 210 рублей 08 копеек.

Бухгалтерский учет указанных средств велся с использованием счета 86 «Целевое финансирование».

6.13. Кредиторская задолженность, тыс. руб.

№п/п	Показатель	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	Задолженность перед персоналом	10 512	10 959
2	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	7 888	7 150
3.	Задолженность перед бюджетом	28 211	28 188

4	Авансы полученные	65	82
5	Поставщики и подрядчики	24 229	17714
6	Прочие кредиторы	758	726
7	Общая сумма кредиторской задолженности(стр.1+2+3+4+5+6) в том числе просроченная задолженность	71 663,00 В том числе просроченная 0,00 тыс. руб.	64 819,00 В том числе просроченная 0,00 тыс. руб.

6.14. Обеспечение обязательств.

Имущества, переданного и полученного в залог, нет.

Полученные и выданные поручительства нет.

Для обеспечения заявки на участие в закупке ООО"САЭС-Сервис" "Предоставление труда работников (персонала)для выполнения трудовых функций по обеспечению административной, договорной и закупочной деятельности Смоленской АЭС, № процедуры на ЭТП 2505755, перечислено 353 990 рублей 22 копейки по п/п 3005 от 23.11.2020.

Для обеспечения заявки на участие в закупке ООО"САЭС-Сервис" "Предоставление труда работников (персонала)для выполнения трудовых функций по обеспечению производственно-хозяйственной деятельности Смоленской АЭС,№ процедуры на ЭТП АТОМ24112000207, перечислено 137 088 рублей 68 копеек по п/п 3065 от 26.11.2020.

В связи с исполнением контракта возвращена 21.12.2020 сумма 17 500 рублей 00 копеек, уплаченная в счёт обеспечения исполнения контракта №49 от 05.12.2019 на оказание услуг по обеспечению готовым питанием лиц, содержащихся в изоляторе временного содержания ОМВД России по г. Десногорску в 2020 году.

6.15. Налоги и сборы.

№ п/п	Показатель	Остаток задолженности на начало года (- в пользу бюджета;+ в пользу	Начислено за год (зачтено)	Уплачено за год (погашено)	Задолженность по уплате (- в пользу бюджета;+ в пользу организации)
-------	------------	---	----------------------------	----------------------------	---

		общества)			
1	Налог на добавленную стоимость	-24 995	- 125 022	+ 124 879	- 25 138
2	Налог на имущество	-166	- 604	+ 625	- 145
3	Налог на прибыль	+1 699	- 4 845	+ 6 435	+ 3 289
4	Налог на доходы физических лиц	-3 038	- 41 365	+ 41 510	- 2 893
5.	Транспортный налог	-8,00	- 32	+ 32	- 8,00
6	Страховые взносы (счёт 69)	-7 888	- 104 178	+ 104 916	- 7 150
7.	Охрана окружающей среды	+3,00			+ 3,0
8	Госпошлина	0,00	- 163	+ 163	0,00
9	Земельный налог	-4,0	-18	+18	-4,0
	Всего	-36 099 + 1702	- 276 226	+ 278 578	- 35 338 + 3 293

6.16.-6.17. Кредиты и займы. Отраслевые резервы.

Суммы начисленных и уплаченных процентов по займам и кредитам отражаются в расходах на конец каждого месяца или на дату погашения кредита или займа (если они полностью выплачены).

Общество в течение 2020 года пользовалось полученными займами, предоставленными ООО «Энергоатоминвест», в соответствии с заключенным договором Займа №221/19Д от 12.12.2019г. в сумме 25 000 000 рублей. Проценты к уплате за 2020 год составили 410 525 рублей 94 копейки.

Отраслевые резервы не начислялись.

6.18. Оценочные обязательства (тыс. руб).

Отчётный год	На начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчётного года
--------------	----------------	----------	----------	------------------------------	---------------------------------

2019	32 261	67 821	70 007	4157	25 918
2020	25 918	70 645	61 206	3 995	31 362

6.19. Отложенные налоги.

Отложенные налоги отсутствуют. В бухгалтерской отчетности отражена сумма налога на прибыль, исчисленная в соответствии с гл.25 НК РФ и указанная в Декларации по налогу на прибыль.

6.20. Выручка и себестоимость продаж (Тыс. руб.)

Выручка составляет: 2020г. – 624 149 тыс. руб., 2019г.-620 677 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1.	Материальные затраты	155 889	168 485
2.	Расходы на оплату труда	335 968	322 976
3.	Отчисления на социальные нужды	88 757	85 737
4.	Амортизация	6 969	5 783
5.	Прочие затраты	31 292	29 971
	ИТОГО	618 875	612 952

В том числе управленческие расходы составили за 2020 год – 22 942 тыс. руб., 2019 год – 21 826 тыс. руб.

Выручка ООО «Смоленская АЭС-Сервис» по всем видам деятельности за 2020 год без НДС составила 624 149 тыс. руб., прочие доходы без НДС – 7 909 тыс. руб. (в том числе финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний работников 322,2 тыс. руб.; восстановлен резерв на выплату вознаграждения 3 995,4 тыс. руб.; учтен доход от реализации садковой линии 3 376,5), проценты к получению - 56 тыс. руб.

Фактические затраты всего – 618 875 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж – 595 933 тыс. руб., управленческие расходы – 22 942 тыс. руб.; проценты к уплате – 411 тыс. руб., прочие расходы составили 8 383 тыс. руб., в том числе налог на имущество- 604 тыс. руб.

Сложившаяся в 2020 году ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекцией и связанных с ней ограничений, оказали влияние на деятельность и бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в том числе произведены незапланированные расходы 10 651,7 тыс. руб. :

на тестирование на новую коронавирусную инфекцию – 906,8 тыс. руб.;

начислена/выплачена премия за выполнение особо важного задания по выполнению задач, направленных на борьбу с новой коронавирусной инфекцией, в сумме 6 974,6 тыс. руб.;

начисленные взносы на премию ОВЗ - 2 127,3 тыс. руб.;

расходы на индивидуальные средства защиты и спец. оборудование (одноразовые маски, перчатки, защитные мыло и гель и т.д.) – 643 тыс.руб.

Стоимость лечебно-профилактического питания на одного человека в день для персонала Филиала АО «Концерн Росэнергоатом» «Смоленская атомная станция», Филиала АО «Атомэнергоремонт» «Смоленскатомэнергоремонт», АО «Атомтранс» и АО «Консист-ОС» составляет с НДС (20%) 298,98 руб. и стоимость выдачи молока с НДС

(20%) составляет 29,39 руб. Стоимость лечебно-профилактического питания на одного человека в день по заключенным договорам с другими юридическими лицами составляет с НДС (20%) 357,60 руб. Учет количества оказанных услуг по ЛПП осуществляется по талонам согласованного с заказчиками образца. По договорам на предоставление услуг ЛПП всего предъявлено талонов ЛПП – 525 783 шт., талонов на молоко - 376 шт., из них для Филиала АО «Концерн Росэнергоатом» « Смоленская атомная станция» талонов ЛПП – 362 058 шт.

Анализ изменения структуры активов и пассивов общества за отчетный период.

Наимен. строки ф.№1	№ строки ф.№1	Изменения в натур. выражении				Изменение уд. веса в активах/пассивах		
		на нач. периода	На конец периода	Изменение +увеличение -умен.	Измен. в % относ. начал. периода	уд. вес в актив/пассивах на нач. периода	уд. вес в актив/пассив на кон. периода	Изм. уд. веса
Нематериальные активы	1110		95	+95	-	-	0,05	+0,05
Основные средства	1150	50010	43 783	-6 227	87,5	27,6	24,6	-3,0
Финансовые вложения	1170	2	2	-	-	0,001	0,001	-
Запасы	1210	19493	22 790	+3 297	116,9	10,7	12,8	+2,1
Дебиторская задолженность	1230	109471	109 769	+298	100,3	60,3	61,8	+1,5
Денежные средства и денежн. эквиваленты	1250	377	452	+75	119,9	0,2	0,3	+0,1
Прочие оборотн. активы	1260	2107	731	-1 376	34,7	1,2	0,4	-0,8
Уставный капитал	1310	9486	9486	-	-	5,2	5,3	+0,1
Добавочный капитал	1350	1071	1071	-	-	0,6	0,6	-
Нераспред	1370	63293	65 882	+2 589	104,1	34,9	37,1	+2,2

еленная прибыль								
Заёмные средства	1510	10029	5 002	-5 027	49,9	5,5	2,8	-2,7
Кредиторс кая задолженн ость	1520	71663	64 819	-6 844	90,4	39,5	36,5	-3,0
Оценочны е резервы	1540	25918	31 362	+5 444	121	14,3	17,7	+3,4

Итог баланса 2020 - 177 622 тыс. руб., 2019 -181 460 тыс. руб.

Анализ изменения показателей отчета о прибылях и убытках общества за отчетный период, тыс. руб.

Наименование строки формы №2	Номер строки ф. №2 (код)	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года	Изменение +увеличение -уменьшение	Изменение в % относительн о прошлого года
выручка	2110	624 149	620 677	+ 3 472	100,6
Себестоимость продаж	2120	595 933	591 126	+ 4807	100,8
Валовая прибыль	2100	28 216	29 551	- 1 335	95,5
Управленческие расходы	2220	22 942	21 826	+ 1 116	105,1
Прибыль от продаж	2200	5 274	7 725	- 2 451	68,3
Доходы от участия в других организациях	2310		1	-1	
Проценты к получению	2320	56	32	+24	175
Проценты к уплате	2330	411	55	+356	747,3
Прочие доходы	2340	7 909	4 647	+3 262	170,2
Прочие расходы	2350	8 383	8 946	-563	93,7
Прибыль до налогообложени я	2300	4 445	3 404	+1 041	130,6
Текущий налог на прибыль	2410	1 856	2 304	-448	80,6

Прочее	2460		26	-26	
Чистая прибыль	2400	2 589	1 074	+1 515	241,1
Совокупный финансовый результат	2500	2 589	1 074	1 515	241,1

За 2020 год получена чистая прибыль в сумме 2 589 тысяч рублей.

Справочно : выручка без НДС от услуг по управлению эксплуатацией жилого фонда за период январь-декабрь 2020 года составляет 55 867,0 тыс. руб., расходы за этот же период – 55 331,0 тыс. руб. Прибыль составила + 536,0 тыс. руб.

6.21. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы без НДС составляют 7 909 тыс. руб. ,в том числе финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний работников 322,2 тыс. руб.; восстановлен резерв на выплату вознаграждения 3 995,4 тыс. руб.; учтён доход от реализации садковой линии 3 376,5 тыс.руб.

Проценты за 2020 год к получению - 56 тыс. руб., к уплате – 411 тыс. руб.

Прочие расходы - 8 383 тыс. руб., в том числе налог на имущество- 604 тыс. руб.

6.22. Информация о связанных сторонах.

1. Полное фирменное название: Общество с ограниченной ответственностью «Энергоатоминвест» в лице генерального директора Будько И.В., сокращенное фирменное наименование: ООО «Энергоатоминвест»;

ИНН налогоплательщика:4027055893

Юридический адрес:109507,г.Москва,ул.Ферганская, дом 25;

ОГРН 1024001175516

Доля в уставном капитале :99,9789 процентов.

Общество в течение 2020 года пользовалось полученными займами, предоставленными ООО «Энергоатоминвест», в соответствии с заключенным договором Займа №221/19Д от 12.12.2019г. в сумме 25 000 000 рублей. Проценты к уплате за 2020 год составили 410 525 рублей 94 копейки.

В течение 2020 года общество также предоставляло займ в адрес ООО «Энергоатоминвест», в соответствии с заключенным договором Займа № 98/19 от 03.12.2019г. в сумме 11 000 000 рублей. Проценты к получению за 2020 год составили 34 286 рублей 33 копейки.

2. Полное фирменное название: Общество с ограниченной ответственностью «Волгодонская АЭС-Сервис» в лице генерального директора Ткачева С.Н., сокращенное фирменное наименование: ООО «Волгодонская АЭС-Сервис»;

ИНН налогоплательщика:6143072318

Юридический адрес:347371,РФ,Ростовская область, г.Волгодонск, ул.Весенняя, дом 40;

ОГРН 1096174001373

Доля в уставном капитале :0,0211 процентов.

Доля ООО «Смоленская АЭС-Сервис» в уставном капитале ООО «Волгодонская АЭС-Сервис» составляет 0,0005 процентов.

Согласно протоколу №152 очередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Волгодонская АЭС-Сервис» от 30.04.2020 г. обществу с ограниченной ответственностью «Смоленская АЭС-Сервис» начислены дивиденды 321 рубль 11 копеек, с которых в бюджет уплачен налог с доходов 13% 42 рубля.

6.23. Условные факты хозяйственной деятельности.

На 31.12.2020 Общество имеет незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает ответчиком, и решения по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды: решение Арбитражного суда Смоленской области от 27.11.2020 (входящий №460/1539 от 16.12.2020) по делу №А62-6474/2020 о взыскании с ООО «Смоленская АЭС-Сервис» задолженности по арендной плате по договору аренды от 11.03.2008 №373 в размере 1 406 125 рублей 15 копеек и пени 71 960 рублей 32 копейки, не вступило в силу, в связи с подачей обществом апелляционной жалобы и ее принятием 18.01.2021 к производству Двадцатым арбитражным апелляционным судом.

Генеральный директор
ООО «Смоленская АЭС – Сервис»

Э.Н. Сеновоз

Главный бухгалтер

Н.А. Никитенкова



Управление, Никитенкова Н.А.,
8(48153)34012 добавочный 47

20.01.2021