

**Пояснительная записка к балансу ООО «НВСК»
за 2020 год.**

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «НижнеВолжская Сетевая Компания».

1.2. Сокращенное наименование - ООО «НВСК».

1.3. Юридический адрес – 414015, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Тувинская 2-я/ пер. Ишимбайский / пер. Ульяновский, 47/35/36

1.4. ОКПО - 69337730; ОКОПФ - 12300; ОКФС - 16; ИНН 3023001567.

1.5. Дата государственной регистрации: 20.04.2011г., свидетельство за №001125963 серия 30.

Основной регистрационный номер - 1113023000925.

1.6. Общество не подлежит обязательному аудиту, так как не попадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

2. Организация и контроль за управлением Общества

2.1. Общее управление ООО «НВСК» осуществляет единственный участник. В его компетенцию входит определение основных направлений деятельности Общества, принятие решений о реорганизации и ликвидации Общества, создание филиалов и представительств, о внесении изменений и дополнений в его Устав и иные полномочия в соответствии с Уставом Общества.

2.2. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, избранный единственным участником. Генеральный директор осуществляет текущую деятельность Общества, формирует штат сотрудников, издает распорядительные документы и решает иные вопросы, не отнесенные Уставом Общества к компетенции общего собрания участников.

3. Основные направления деятельности

3.1. Основными видами деятельности ООО «НВСК» в 2020 году являются:

3.1.1. Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям.

3.1.2. Техническое обслуживание.

3.2. В целях осуществления работ по капитальному ремонту, реконструкции и строительству электрических сетей, в том числе по договорам технологического присоединения Общество является членом Некоммерческого партнерства саморегулируемой организации «Объединение строителей Астраханской области» (решение Коллегии №27/2013 от 27.06.2013г.) Специалисты Общества включены в Национальный реестр специалистов в области строительства (уведомление №0004254 от 07.06.2017г.)

4. Основные элементы учетной политики Общества

4.1. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера с помощью компьютерной техники.

4.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, по основным средствам, полученным по договору финансовой аренды (лизингу) начисление

амортизации ведется способом уменьшаемого остатка. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания независимо от их стоимости списываются на затраты Общества в момент ввода их в эксплуатацию в соответствии с положением по бухгалтерскому учету (далее по тексту ПБУ) «Учет основных средств» 6/01. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость.

4.3. К нематериальным активам относятся объекты, отвечающие всем признакам Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007) Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

4.4. Приобретение и изготовление материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с положением «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01). При отпуске в производство и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материалов). Материально-производственные запасы сроком полезного использования более 12 месяцев (вычислительная и копировальная техника, бытовые приборы, мебель, средства связи и т.д.) списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий количественный контроль и учет на забалансовом счете МЦ.

4.5. Финансовые вложения Общества определяются в соответствии с ПБУ 19/02 и принимаются к учету по первоначальной стоимости их приобретения на счет 58 «Финансовые вложения».

4.6. В Обществе ведется отдельный учет по видам деятельности. Расходы отражаются в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Обществом. Коммерческие расходы Общества полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи». Общехозяйственные расходы в Обществе учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Согласно управленческого учета, распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности осуществляется на:

-прямые расходы - в соответствии с первичными бухгалтерскими документами

-косвенные расходы - по видам деятельности, пропорционально заработной плате основного персонала.

4.7. Источниками формирования имущества Общества в денежной и иных формах являются выручка от реализации услуг (работ, товаров) и другие поступления. Доходы от прочих видов деятельности отражаются по кредиту счета 91 субсчета 91.1. «Прочие доходы».

4.8. Прибыль после налогообложения по итогам отчетного квартала (года) распределяется по решению единственного участника.

4.9. Учетная политика в целях налогообложения:

4.9.1. Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с главой 26.2 Налогового Кодекса Российской Федерации «Упрощенная система налогообложения» на основании книги доходов и расходов. Объектом налогообложения признаются доходы, уменьшенные на величину расходов. Доходы Общества определяются в соответствии со статьей 346.15 главы 26.2 НК РФ.

4.10. Резервы предстоящих расходов в 2020 году не создавались.

4.11. Изменения учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом были в связи с изменением организации

бухгалтерского учета.

5. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности.

5.1. Выручка от основного вида деятельности (Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям) за 2020 год составила 34 989 тыс. рублей – 82% от общей суммы доходов.

Уменьшение общего объема выручки в 2020 году по сравнению с 2019г. на 27% вызвано практическим отсутствием в 2020г. услуг по технологическому присоединению.

5.2. В составе прочих доходов 56 % составили операции по возврату недвижимого имущества продавцу, в связи с неисполнением Обществом своих обязательств по оплате.

5.3. В 2020 году по сравнению с 2019 годом дебиторская задолженность возросла на 12,5% и по состоянию на 31.12.2020г. составила 6534 тыс. рублей. 89,6% в составе дебиторской задолженности занимает задолженность покупателей и заказчиков.

5.4. В 2020 году наблюдается значительное снижение (на 74%) суммы краткосрочных обязательств. Данное обстоятельство вызвано погашением всех долгов перед поставщиками и подрядчиками, выплатой задолженности по дивидендам и возвратом заемных денежных средств. Сумма кредиторской задолженности по сравнению с 2019г. сократилась на 80% и составила на 31.12.2020г. 1587 тыс. рублей. Сумма краткосрочных заемных средств в 2020 году сократилась по сравнению с 2019г. на 57% и составила 1195 тыс. рублей.

5.5. В составе основных средств Общества 95,89% составляют объекты электросетевого хозяйства.

5.7. Общество владеет на праве постоянного ограниченного пользования частью земельного участка с кадастровым номером 30:12:030604:8, расположенного по адресу: г.Астрахань, ул.Солнечная, 37 для обеспечения эксплуатации кабельной линии.

6. Социальные показатели

6.1. Среднесписочная численность отчетного периода к периоду прошлого года снизилась на 15,2% и составила по итогам 2020 года 32,4 человек с учетом лиц, выполнявшим работу по договорам гражданско-правового характера.

6.2. Численность работников на 31.12.2020г. составляет 30 человек.

6.3. Прирост среднемесячной заработной платы составило – 34,1 %.

Значительный темп роста средней заработной платы в 2020 году, по отношению к средней заработной плате за 2019 год, вызван ростом в 2020 году премиальных выплат за выполнение ключевых показателей эффективности, определенных Положением об оплате труда и материальном стимулировании работников Общества.

6.4. Сравнительная таблица социальных показателей:

Показатель	2019 год	2020 год	Изменение 2020г. к 2019г., факт.ед.	Отношение 2020/2019гг, %
Численность на конец года, чел.	36	30,0	-6,0	83,3
Среднесписочная численность, чел.	38,2	32,4	-5,8	84,8
Управленческий персонал	18,2	17,9	-0,3	98,4
Специалисты и технические работники	6	5,0	-1,0	83,3

Основные производственные рабочие	14	9,5	-4,5	67,9
Затраты на оплату труда, тыс.руб.	12748,2	14496,0	1747,8	113,7
Среднемесячная заработная плата, тыс.руб.	27,810	37,284	9,474	134,1

7. Сведения о собственном капитале Общества

7.1. Стоимость чистых активов в 2020 году увеличилась по сравнению с 2019 годом на 0,5 %, а по сравнению с 2018 годом на 61%.

Показатель	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Отношение 2020/2019гг, %	Отношение 2020/2018гг, %
Сумма чистых активов, тыс.руб.	32208	51617	51874	100,5	161,05
Уставной капитал, тыс.руб.	600 000	600 000	600 000	-	-

Главный бухгалтер

Г.Н.Сыщикова

Утверждаю ООО "НВСК", Сыщикова Галина Николаевна, Главный бухгалтер
02.03.2021 13:57 (MSK), Сертификат НЭП № 04A6265D15009584EB11D06A3D2C2957