# ПОЯСНЕНИЯ
# К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

## Общество с Ограниченной Ответственностью
## «СЕЙСМИК САПОРТ СЕРВИСЕЗ»

Данные пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2020г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество было зарегистрировано 9 ноября 2006 года по адресу: г. Москва, Тессинский переулок, д.4, стр. 1. 100% иностранного капитала.

Текущее местонахождение: 125047, г. Москва, 2-я Брестская улица, д.8, помещение XV комнаты 24-45

В соответствие с учредительными документами уставная деятельность заключается в следующем: ремонт и техническое обслуживание геофизического оборудования. Общество также продает запасные части к геофизическому оборудованию. Клиентами Общества являются геофизические компании России и СНГ, купившие и использующие оборудование учредителя общества – французской фирмы SERCEL. Для осуществления ремонта и замены деталей Общество импортирует запасные части из-за рубежа, основной поставщик – SERCEL.

Годовая сумма импорта в 2020 году составила 94 512 604,56 рублей.

Продажа товаров, работ и услуг основному заказчику SERCEL составила в 2020 году 125 490 830,76 рублей.

Среднегодовая численность работающих в 2020 году составила 15 (Пятнадцать) человек.

06 августа 2007 года Общество зарегистрировало Филиал ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» в г. Сургуте, который частично выполняет функции Общества – производит диагностику и ремонт неисправного оборудования, полученного от клиентов, имеет склад запасных частей. Производится также выездной ремонт у клиента.

Связанными сторонами для Общества являются:
- Sercel S.A.
- Sercel Holding
- Генеральный директор Общества – Борейко В.С.

Основные средства:

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, сумма которых признается как сумма фактически произведенных затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Амортизация начисляется линейным способом.

Основные средства, отраженные по строке 1150 баланса:

| | На начало года | Поступило | На конец года | Накопленная амортизация |
|---|---|---|---|---|
| Основные средства всего: | 7 509 | 245 | 7 754 | (6 204) |
| В т.ч. Машины и оборудование | 1 180 | 43 | 1 223 | (1 057) |
| Офисное оборудования | 4 061 | 202 | 4 263 | (3 642) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1 267 | | 249 | (1 018) |
| Транспортные средства | 1 001 | | 514 | (487) |

Учет арендованных основных средств ведется на забалансовом счете 001. Остаток на 31.12.2020 года – 13 837,9 тысяч рублей.

Нематериальные активы не приобретались.

Материально-производственные запасы:

Приобретение материалов в бухгалтерском учете отражалось с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения, под которой признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В целях обеспечения контроля за сохранностью материальных ценностей при передаче их в эксплуатацию количественный учет ведется на забалансовых счетах:

| | | |
|---|---|---|
| МЦ | Материальные ценности в эксплуатации | Остаток на 31.12.2020 |
| МЦ.01 | ОС списанные в затраты в эксплуатации | 694 118,23 рублей |
| МЦ.01.1 | ОС списанные в затраты в эксплуатации | 1 333 411,30 рублей |
| МЦ.02 | Спецодежда в эксплуатации | 352 698,33 рублей |

| | | |
|---|---|---|
| МЦ.03 | Спецоснастка в эксплуатации | 331 618,62 рублей |
| МЦ.04 | Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации | 14 916,04 рублей |

Незавершенное производство представляет собой прямые затраты основного производства, собранные на 20 счете, относящиеся к заказам, которые еще не были выполнены на момент составления отчетности. Косвенные (общехозяйственные) расходы списываются на результаты деятельности котловым методом ежемесячно. В целом в составе затрат наибольший вес имеет заработная плата и начисления на нее, а также командировочные расходы.
Прочие доходы и расходы представляют собой в основном доходы и расходы от продажи валюты и курсовые разницы.

Косвенные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно непосредственно на счет 90 «Продажи».

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 баланса состоит из:

| Дебиторская задолженность | На 31 декабря 2020 года | На 31 декабря 2019 года | На 31 декабря 2018 года |
|---|---|---|---|
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 47 148 | 46 927 | 50 778 |
| Авансы выданные | 590 | 1 317 | 415 |
| Прочие | 433 | 285 | 155 |
| Величина резерва по сомнительным долгам | (6 223) | (5 016) | (5 016) |
| Итого | 41 948 | 43 513 | 46 332 |

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 баланса состоит из:

| Дебиторская задолженность | На 31 декабря 2020 года | На 31 декабря 2019 года | На 31 декабря 2018 года |
|---|---|---|---|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 169 | 254 | 55 |
| Авансы полученные | 6 145 | 21 969 | 18 502 |
| Прочие | 822 | 4 580 | 4 142 |
| Итого | 7 136 | 26 803 | 22 699 |

В составе прочих внеоборотных активов отражаются неисключительные права пользования программным обеспечением со сроком использования более 12 месяцев.

В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов по страхованию.

В 2020 году выплата дивидендов не производилась.

События после отчетной даты

Всемирная организация здравоохранения (ВОЗ) 11.03.2020 г. объявила о том, что распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии. Данное событие отразилось на многих фондовых индексах, привело к падению котировок большинства акций и финансовых инструментов, а также к снижению стоимости российского рубля по отношению к другим валютам. Пандемия повышает уровень неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности на территории Российской Федерации.

В настоящее время Общество проводит анализ последствий распространяющейся пандемии COVID-19 и кризисных явлений в экономике на свои операции и ликвидность. Принимая во внимание те финансовые и организационные вызовы, с которыми сталкивается бизнес, руководство Общества взвешивает разнонаправленные прогнозы и стремится сбалансировать влияние факторов краткосрочного и среднесрочного характера, инфляционные ожидания и другие макроэкономические показатели, а также разрабатывает и принимает ряд мер по обеспечению наиболее оптимальной работы в критических условиях.

Оценка баланса факторов и рисков, связанных с принятием того или иного решения, в конкретной ситуации нацелена на обеспечение финансовой стабильности Общества и сохранение потенциала развития как в краткосрочной, так и в долгосрочной перспективе. На дату составления настоящей бухгалтерской отчетности текущий анализ Общества подтверждает возможность продолжить непрерывное осуществление деятельности в обозримом будущем.

18 марта 2021 года




Генеральный директор БОРЕЙКО Владимир Степанович

Главный бухгалтер БАРКОВСКАЯ Виктория Николаевна