

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Мегаполис-Сервис»
за 2020 год.

Оглавление

ОГЛАВЛЕНИЕ.....	1
РАЗДЕЛ 1. ОБЩЕСТВО	4
1.1. Основной вид деятельности.....	4
1.2. Обособленные подразделения	4
1.3. Адрес местонахождения	6
1.4. Среднелисочная численность Общества за 2020г:	6
1.5. Участники Общества	6
1.6. Единственный исполнительный Орган Общества.....	7
1.7. Связанные стороны Общества.....	7
1.8. Краткосрочные вознаграждения- суммы, выплаченные в 2020 году.....	10
РАЗДЕЛ 2. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	12
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА	12
2.1.1. Девижение основных средств	12

2.1.2. Амортизация объектов ОС	13
2.2. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	14
РАЗДЕЛ 3. ИСКОВЫЕ ЗАЯВЛЕНИЯ	16
3.1 Справка о состоянии судебных дел	16
3.2. Перечень претензионных споров	17
РАЗДЕЛ 4. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	18
4.1. Запасы	18
4.2. Денежные средства	18
4.3. Дебиторская задолженность	19
4.4. Финансовые вложения	20
РАЗДЕЛ 5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	21
5.1. Заемные средства	21
5.2. Кредиторская задолженность	21
РАЗДЕЛ 6. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ.....	22
РАЗДЕЛ 7. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.....	23
7.1. Прочие поступления	23
7.2. Прочие платежи.....	23
РАЗДЕЛ 8. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ.....	24

РАЗДЕЛ 9. РЕЗЕРВЫ	26
9.1. Резерв по сомнительным долгам.....	27
9.2. Резерв на оплату отпусков	31
РАЗДЕЛ 10. НАЛОГИ	33
РАЗДЕЛ 11. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО	34
РАЗДЕЛ 12. ВЛИЯНИЯ ПАНДЕМИИ COVID – 19 НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.....	35
РАЗДЕЛ 13. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ОБЩЕСТВА.....	36

Раздел 1. Общество

1.1. Основной вид деятельности

ООО «Мегаполис-Сервис» (далее Общество), зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве **13 декабря 2005г.**, ИНН 7743579567, ОГРН 1057749508300 свидетельство серия 77 № 007687115.

Основным видом деятельности (код ОКВЭД 81.22) является

- «Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая»

Уставный капитал 1 000 000 рублей.

Адрес регистрации: 125445, Москва г, Смольная ул, дом № 24А, офис 1303.

Договор аренды № С/19/20 от 05.07.2019г. (период действия с 01.08.2019 по 30.06.2020)

1.2. Обособленные подразделения

На отдельном балансе выделены следующие обособленные подразделения Общества:

1. Филиал ООО «Мегаполис-Сервис» в г. Санкт-Петербурге.

Дата регистрации - 04.12.2006 г.;

Регистрация налогового учета в Межрайонная ИФНС России №7 по Санкт-Петербургу по адресу:

- 190000, Санкт-Петербург г, Конногвардейский б-р, дом № 4

Договор аренды с собственником ООО "ТРЭВЭЛС" № 221-ТР-МС от 01.03.2007 г.

В состав филиала входит Обособленное подразделение ООО «Мегаполис-Сервис» в г. Санкт-Петербурге.
Дата регистрации 25.06.2010г.

Регистрация налогового учета в Межрайонная ИФНС России №7 по Санкт-Петербургу по адресу:

- 190000, Санкт-Петербург г, Реки Мойки наб, дом № 90, участок А

Договор аренды дог. № 205-20 М от 16.09.2019г (период действия с 01.10.2019 по 31.08.2020)

Договор аренды дог. № 205-21 М от 14.08.2020г (период действия с 01.09.2020 по 31.07.2021)

Руководство филиалом возложено на Генерального директора Общества Матвеева Д.В.
Обязанности главного бухгалтера филиала возложены на главного бухгалтера компании Синицыну Н.А. с 11.09.2015г Приказ №СП0022 от 11.09.2015г.

Обязанности кассира филиала возложены на зам. гл. бухгалтера Волкову И.А.

Приказ № 28-12/18-1 от 28.12.2018г.

2. Филиал ООО «Мегаполис-Сервис» в г. Пермь.

Дата регистрации -04.07.2018г.

Регистрация налогового учета в ИФНС России по Мотовилихинскому району г. Перми по адресу :

- 614014, Пермский край, Пермь г, 1905 года ул, дом № 6А, этаж 4, Кабинет 404

Договор аренды № 61н от 01.06.2018 г. (период действия с 01.06.2018 по 30.04.2019)

Руководство филиалом возложено на Генерального директора Общества Матвеева Д.В.

Обязанности главного бухгалтера филиала возложены на главного бухгалтера компании

Синицыну Н.А. с 27.03.2015г. Приказ №12-к от 27.03.2015г

Обязанности кассира филиала возложены на зам. гл. бухгалтера Волкову И.А.

Приказ № 28-12/18-1 от 28.12.2018г

Обособленного подразделения филиал не имеет.

Простое обособленное подразделение ООО "Мегаполис-Сервис" в г. Москва,

Дата регистрации 04.02.2014г.

Регистрация налогового учета в ИФНС № 10 по г. Москве по адресу:

- г. Москва, ул. Тверская, д.7. Аренда помещения под нужды офиса:

Договор аренды с собственником ПАО "Центральный телеграф" по адресу: г. Москва, ул. Тверская, д.7.:

№1.2.1/272 от 29.04.2016г., Дополнительное соглашение № 1 от 01.04.2017г.

№1.2.1/570 от 21.11.16г.

Обособленное подразделение ООО "Мегаполис-Сервис" в г. Москве,

Дата регистрации 04.09.2019г.

Регистрация налогового учета в ИФНС № 30 по г. Москве по адресу:

- 121059, Москва г, внутригородская территория муниципального округ Дорогомилово, Бережковская наб, дом 20, строение 5.

Аренда помещения под нужды склада:

Договор аренды с собственником ООО "СЕРВИС-ПЛАСТИК" по адресу:

121059, Москва г, внутригородская территория муниципального округ Дорогомилово, Бережковская наб, дом 20, строение 11

Договор аренды №СП_19/289 от 28.12.2018г., (период действия с 29.12.2018 по 30.09.2019)

с собственником ООО "СЕРВИС-ПЛАСТИК" по адресу:

121059, Москва г, внутригородская территория муниципального округ Дорогомилово, Бережковская наб, дом 20, строение 5

№СП_20/20 от 09.09.2019г., (период действия с 01.10.2019 по 31.08.2020).

Период действия договора аренды продлен по ДС №3 от 17.07.2020г. к договору

1.3. Адрес местонахождения

ООО «Мегаполис-Сервис» Регистрация налогового учета в ИФНС России № 43 по г. Москве по адресу г. Москва, ул. Смольная, д. 24А, офис 1303

Договор аренды нежилого помещения с собственником ООО «Старт»

- ❖ № С/19/№20 от 05.07.2019 (период действия с 01.08.2019 г по 30.06.2020 г.
- ❖ № С/20/№17 от 05.06.2020 (период действия с 01.07.2020 г по 30.05.2021 г

1.4. Среднесписочная численность Общества за 2020г:

головная организация г. Москва	- 268 человек;
филиал в г. Санкт-Петербурге	- 42 человека;
филиал в г. Пермь	- 57 человек
ИТОГО	- 367 человек

1.5. Участники Общества

Участниками Общества являются его учредители, а также другие юридические и физические лица, которые оплатили свои доли в Уставном Обществе Общества являются его учредители, а также другие юридические и физические лица, которые оплатили свои доли в Уставном капитале.

Участниками общества на 31.12.2020 г. являются контрагенты, указанные в Таблице 1

Таблица 1

№№ п/п	Список Участников Общества	Дата наступления основания	Цена 1 доли в УК, тыс. руб.	Доля в УК Общества, %%	Сумма всей доли в УК, тыс. руб.
1	ООО "Альтернатива Капитал" ИНН 7707805620, ОГРН 1137746487230, фактический адрес: 125009, Москва г., Гнездииковский Б. пер., дом № 7, этаж 5, 6	19.02.2018	10,00	70	700,00
2	Кузнецова Оксана Юрьевна (паспорт 45 01 851967, выдан ОВД "Ховрино" гор. Москвы 15 февраля 2002 года, код подразделения 772-019)	26.10.2017	10,00	30	300,00
ИТОГО				100	1 000,00

1.6. Единственный исполнительный Орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является:

- Генеральный директор ООО «Мегаполис-Сервис» Матвеев Дмитрий Викторович с 25.07.2017г.
 - ✓ сроком на 3 года в соответствии с Протоколом №01-2017 от 02.05.2017г. и Приказом № 01/07 от 25.07.2017г.
- Генеральный директор ООО «Мегаполис-Сервис» Матвеев Дмитрий Викторович с 26.07.2020г.
 - ✓ сроком на 1 (один) год в соответствии с Протоколом №2020-07-1 от 22.07.2020г. и Приказом № 234-ПР от 26.07.2020г

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества
- Генеральный директор

Совет директоров Общества:

В 2020 году Совет Директоров в Обществе собранием участников не избирался

1.7. Связанные стороны Общества

Связанными сторонами ООО «Мегаполис-Сервис» являются, представленные лица в Таблице 2:

Таблица 2.

№	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для ЮЛ - место нахождения, для ФЛ - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	Доля акций в УК (%)	Виды операций	Объем операций
1	Кузнецова Оксана Юрьевна	Гражданство: РФ	Участник ООО «Мегаполис-Сервис»	22.07.2014г.	Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества № 6/н от 22.07.2014г.	14%	Участие в управлении делами ООО «Мегаполис-Сервис», в порядке, установленном ФЗ «Об ООО» и Уставом ООО «Мегаполис-Сервис».	В соответствии с Уставом Общества
				22.07.2014г.	Брачный договор № 6/н от 22.07.2014г	1%		
				26.10.2017г.	Договор купли-продажи доли в уставном капитале Общества № 6/н от 26.10.2017г.	15%		
2	Общество	с 125009, Москва Г.,	Участник ООО	28.12.2017г.	Лист записи ЕГРЮЛ	70%	Участие	В

	ограниченной ответственностью "Альтернатива Капитал"	Гнездиковский Б. пер., дом № 7, этаж 5, 6	«Мегаполис-Сервис»		прекращении деятельности присоединенной компании ООО «Техноинвест» от 29.12.2017г. (ГРН 7177749888650); Лист записи ЕГРЮЛ о реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица ООО «Альтернатива Капитал» от 29.12.2017г. (ГРН 7177749888661).		управлении делами ООО «Мегаполис-Сервис», в порядке, установленном ФЗ «Об ООО» и Уставом ООО «Мегаполис-Сервис».	соответствии с Уставом Общества
3	Рейман Леонид Додолжонович	Гражданство: РФ.	Конечный бенефициар	28.12.2017г.	Выписка из ЕГРЮЛ на ООО "Альтернатива Капитал" № Ю39965-20-20401510 от 12.03.2020г.	-	Косвенный контроль действий ООО "Мегаполис-Сервис" через ООО "Альтернатива Капитал"	-

В 2020 г. выплата дивидендов участникам Общества не производилась.

30 декабря 2020 года в соответствии с п.4 ст.28 Федерального закона №14-ФЗ ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Приказом № 1-30-12/2020 генерального директора Общества от 30.12.2020г не востребованные дивиденды Участником Общества, распределенные по протоколу № 03-2015 от 24.08.2015г., были восстановлены в составе нераспределенной прибыли Общества в сумме

Участник Общества - Юридическое лицо		Сумма, руб., (Налог на прибыль с дивидендов = 0,00%)
ООО "Альтернатива Капитал"		16 938 297,01
ИТОГО восстановлено:		16 968 297,01

На 31.12.2020 г задолженность по выплате дивидендов Участникам Общества, начисленных в соответствии

✓ с Протоколом 2018-12-02 от 09.12.2018г. составляет:

Участник Общества - Юридическое лицо	Сумма, руб., (Налог на прибыль с дивидендов = 0,00%)
ООО "Альтернатива Капитал"	0,00
Участник Общества - Физическое лицо	Сумма, руб. (в т.ч. НДФЛ = 13%)
Кузнецова Оксана Юрьевна	6 000 000 ,00
ИТОГО	6 000 000,00

✓ с Протоколом № 03-2015 от 24.08.2015г составляет:

Участник Общества - Юридическое лицо	Сумма, руб., (Налог на прибыль с дивидендов = 0,00%)
ООО "Альтернатива Капитал"	0,00
Участник Общества - Физическое лицо	Сумма, руб. (в т.ч. НДФЛ = 13%)
Кузнецова Оксана Юрьевна	0,00
ИТОГО	0,00

1.8. Краткосрочные вознаграждения - суммы, выплаченные в 2020 году.

Суммы краткосрочных вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу Общества

- за 2019 г. (в головном офисе г. Москва и в филиалах гг. Пермь, Санкт-Петербург) приведены в Таблице 3.1,
- за 2020 г. (в головном офисе г. Москва и в филиалах гг. Пермь, Санкт-Петербург) приведены в Таблице 3.2.

Таблица 3.1.

ФОТ за 2019 год, тыс. руб.									НДФЛ, тыс. руб.	Страховые взносы, тыс. руб.
	Оплата по окладу	Месячная премия	Годовая премия	Ежегодный оплачи- ваемый отпуск	Компен- сация	Выходное пособие	Прочие начис- ления	Всего начислено		
ГО	24 783,45	42 273,89	9 602,58	5 411,51	822,26	1 534,46	957,70	85 385,85	10 889,79	19 972,76
СНПб	1 603,76	2 385,40	0,00	278,58	41,14	0,00	154,27	4 463,15	575,48	1 364,85
Пермь	459,68	0,00	0,00	16,41	0,00	0,00	68,95	545,04	70,86	164,60
Итого:	26 846,89	44 659,29	9 602,58	5 706,50	863,40	1 534,46	1 180,92	90 394,04	11 536,13	21 502,21

Таблица 3.2.

ФОТ за 2020 год, тыс. руб.									НДФЛ, тыс. руб.	Страховые взносы, тыс. руб.
	Оплата по окладу	Месячная премия	Годовая премия	Ежегодный оплачи- ваемый отпуск	Компен- сация	Выходное пособие	Прочие начис- ления	Всего начислено		
ГО	25 699,24	30 749,04	0,00	4 036,11	127,15	245,00	1 897,44	62 753,98	7 976,57	14 406,93
СНПб	2 174,00	2 476,90	0,00	262,87	0,00	0,00	0,00	4 913,77	631,7	1 565,44
Пермь	442,88	0,00	0,00	10,90	0,00	0,00	90,15	543,93	70,71	143,11
Итого	28 316,12	33 225,94	0,00	4 309,88	127,15	245,00	1 987,59	68 211,68	8 678,98	16 115,48

Прочие начисления по ГО Москва :

1 897 439,39

В том числе:

• Пособие при рождении ребенка -	18 004,12
• Пособие при постановке на учет в ранние сроки беременности -	675,15
• Отпуск по беременности и родам -	555 157,40
• Листы нетрудоспособности (ФСС) -	261 924,19
• Листы нетрудоспособности (работодатель) -	50 671,33
• Пособие по уходу за ребенком до 1,5 лет -	508 601,63
• Командировки -	502 405,57

Прочие начисления по г. Пермь :

90 154,94

В том числе:

• Районный коэффициент -	66 431,87
• Листы нетрудоспособности (ФСС) -	20 334,06
• Листы нетрудоспособности (работодатель) -	3 389,01

Бухгалтерский учет в ООО «Металполис-Сервис» ведется в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иными действующими положениями по бухгалтерскому учету и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности. Дается достоверное и полное представление о финансовом положении Общества.

Способы бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике Общества:

1) способы оценки материалов и товаров (п.27 ПБУ 5/01):

- ✓ учет материальных ценностей производится по фактической себестоимости и по видам запасов, а также по местам хранения.
 - ✓ Читать фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, сумму фактических затрат на приобретение (заготовление).
 - ✓ Установить, что учет приобретения материальных ценностей производится без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
- 2) принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):
- ✓ Для установления срока полезного использования объекта основных средств при принятии его к бухгалтерскому учету Общество создает постоянно действующую комиссию, которая при принятии решения применяет сроки, установленные «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением РФ от 01.01.2002 № 1 (ред. От 10.12.2010 № 1011)..

- 3) порядок признания управленческих расходов (п.20 ПБУ 10/99):
 - ✓ расходы, учтенные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в Дебет счета 90 «Продажи» полностью.
- 4) способ оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п.42 ПБУ 19/02):
 - ✓ При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется исходя из оценки способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Раздел 2. Внеоборотные активы

Основные средства Общества

2.1.1. Движение основных средств

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам представлено в Таблице 4:

Таблица 4.

Группа ОС	Первоначальная ст-ть на 31.12.19г.	Поступило за 2020г.	Выбыло за 2020г.	Первоначальная ст-ть на 31.12.20г.
	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.
1	3	4	5	6
Транспортные средства	6 085,00	3 954,00	665,00	9 374,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 401,00	-	-	1 401,00
Машины и оборудование(кроме офисного)	29 292,00	17 990,00	2 567,00	44 715,00
Другие виды основных средств	322,00	42,00	-	364,00
Офисное оборудование	1 818,00	121,00	-	1 939,00
Сооружения	44,00	84,00	-	128,00
Итого	38 963,00	22 191,00	3 232,00	57 921,00

2.1.2. Амортизация объектов ОС

Амортизация объектов ОС производится линейным способом. Амортизационная премия не применяется в отношении ОС, принятых на учет Общества.

Данные о движении сумм накопленной амортизации по основным средствам в течение отчетного 2020 года приведены в Таблице 5:

Таблица 5.

Группа ОС	Накопленная амортизация за 2020г. (тыс. руб.)
Транспортные средства	2 113,00
Производственный и хозяйственный инвентарь	75,00
Машины и оборудование(кроме офисного)	19 120,00
Другие виды основных средств	2,00
Офисное оборудование	87,00
Сооружения	5,00
Итого	21 402,00

2.2. Прочие внеоборотные активы

Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев, отраженные по стр. 1190 Бухгалтерского баланса ООО «Мегаполис-Сервис» за 2020 г., приведены в Таблице 6

Таблица 6

№ пп	Наименование прочих внеоборотных активов	Срок действия	Сальдо по Дт сч.97.21 со сроком списания свыше 12 мес. На 31.12.2020г, (тыс.руб.)
1	Программный продукт VanDyke SecureCRT +SecureFX Bundle Updates 1 License Цена приобретения = 6 390,00 руб.	с 23.09.2019г. по 22.09.2021г.	2,32
3	Лицензия на право использования программы для ЭВМ, ЛицензияСелдон2019_24мес Цена приобретения = 69 000,00 руб.	с 22.11.2019г. по 21.12.2021г.	33,46
4	Программный продукт "Smei.ru" версия10" _21.02.19-20.02.20г.. Цена приобретения = 35 500,00 руб.	с 21.02.2019г. по 20.02.2021г.	2,48
5	Программный продукт Антивирус NOD32BusinessEdition Цена приобретения = 80 613,00 руб.	с 09.08.2020г. по 08.08.2022г.	64,60
6	Сертификат соответствия требованиям ГОСТ Р 12.0.230-2007 (OHSAS 18001:2007) (Система менеджмента охраны здоровья и безопасности персонала) № SP.RU.01.A001282 ГОСТ ИСО Цена приобретения = 8 000,00 руб.	с 07.12.2018г.. по 07.12.2021г	2,49
7	Сертификат соответствия требованиям ГОСТ Р ИСО 14001-2016 (ISO 14001:2015) (Система управления окружающей средой № SP.RU.01.A001281 ГОСТ ИСО Цена приобретения = 8 000,00 руб.	с 07.12.2018г.. по 07.12.2021г	2,49
8	Сертификат соответствия требованиям № OLIMP.RU.0001.G000011 ГОСТ Р 51870-2014, ГОСТ Р 51108-97 (услуги по уборке зданий и сооружений – клининг, химчистка)	с 16.11.2020г. по 16.11.2023г	19,16

№ п/п	Наименование прочих внеоборотных активов	Срок действия	Сальдо по Дт сч.97.21 со сроком списания свыше 12 мес. На 31.12.2020г, (тыс.руб.)
	Цена приобретения = 20 000,00 руб.		
9	Сертификат соответствия требованиям № РОСС RU.НВ61.Н00782 ГОСТ Р 50938-2013 (Услуги бытовые. Ремонт, установка и техническое обслуживание электрических машин и приборов) Цена приобретения = 24 200,00 руб.	с 06.02.2020г. по 05.02.2023г	16,91
10	Сертификат ЭЦП на 15мес Цена приобретения = 12 500,00 руб.	с 11.02.2020 г. по 10.05.2021г.	3,57
	Итого:		147,48

Раздел 3. Исковые заявления

В течение 2020 года были поданы исковые заявления в суд о взыскании задолженности с организаций- должников:

3.1 Справка о состоянии судебных дел

Справка о состоянии судебных дел на 31.12.2020г. приведена в Таблице 7

Таблица 7.

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий	Величина исковых требований, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1	Тверской межрайонный прокурор г. Москвы в интересах Жалылетдинова Р.А.	ООО «Мегаполис-Сервис»	Решение Готовинского районного суда г. Москвы от 13.11.2019г. об отказе в удовлетворении исковых требований в полном объеме. Апелляционное определение Московского городского суда от 30.06.2020г. - решение оставлено без изменения, апелляционная жалоба истца - без удовлетворения.	Установление факта трудовых отношений, взыскание заработной платы и компенсации за задержку выплаты	86,60
2	ООО «Мегаполис-Сервис»	ПАО Специального машиностроения и металлургии «Мотовилихинские заводы»	Решение Арбитражного суда г. Москвы от 03.12.2020 г. - исковые требования удовлетворены в полном объеме	Неоплата оказанных ООО «Мегаполис-Сервис» услуг/выполненных работ	4 205,60
3	ООО «Мегаполис-Сервис»	ПАО «НИИПИТМАШ»	Дело в процессе рассмотрения	Заявление о признании несостоятельным (банкротом) должника ПАО «НИИПИТМАШ»	2 081,90
4	ООО «Мегаполис-Сервис»	ЗАО «Россервис»	Определение Арбитражного суда Калининградской области от 26.08.2020г. о завершении конкурсного производства. ЗАО «Россервис» ликвидировано вследствие банкротства, в ЕГРЮЛ запись о прекращении деятельности внесена 28.09.2020г.	Взыскание дебиторской задолженности, образовавшейся в связи с неоплатой оказанных ООО «Мегаполис-Сервис» услуг/выполненных работ	3 362,50

3.2. Перечень претензионных споров

Перечень претензионных споров за 2020 год приведен в Таблице 8

Таблица 8.

№ п/п	Наименование стороны, направившей претензию	Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия	Стадия спора	Суть спора и оценка финансовых последствий	Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ООО «Мегаполис-Сервис»	ООО «РМК»	Досудебный претензионный порядок разрешения спора	Неисполнение обязательств по поставке оплаченного товара	Выше средней
2	ООО «Мегаполис-Сервис»	ООО «ТД ЕФ – Системы Безопасности»	Досудебный претензионный порядок разрешения спора	Неисполнение обязательств по поставке оплаченного товара	Выше средней
3	ООО «Мегаполис-Сервис»	ООО «Ойл Ресурс Групп»	Досудебный претензионный порядок разрешения спора	Возмещение расходов, связанных с поставкой некачественного товара	Выше средней
4	ООО «Мегаполис-Сервис»	ООО «Клин Мастер»	Досудебный претензионный порядок разрешения спора	Возврат денежных средств за поставленный некачественный товар	Выше средней
5	ООО «Мегаполис-Сервис»	ООО «Ди Фур	Досудебный претензионный порядок разрешения спора	Возмещение причиненного вреда	Выше средней

Раздел 4. Оборотные активы

4.1. Запасы

Запасы, отраженные по стр. 1210 Бухгалтерского баланса ООО «Мегатполис-Сервис» за 2020 г., приведены в Таблице 9

Таблица 9.

Наименование	По состоянию на 31.12.2019 г. тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Материалы	2 401,61	3 573,20
Товары на складах	271,033	406,50
Итого	2 672,64	3 979,70

4.2. Денежные средства

Расшифровка денежных средств, отраженных по стр.1250 Бухгалтерского баланса ООО «Мегатполис-Сервис» за 2020 г., приведена в Таблице 10:

Таблица 10.

Наименование	По состоянию на 31.12.2019 г. тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Денежные средства в рублях в кассе	28,11	28,11
Денежные средства в рублях на счетах в банках	57 665,07	48 821,79
Итого	57 693,18	48 849,90

4.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, отраженная по стр. 1230 Бухгалтерского баланса ООО «Мегаполис-Сервис» за 2020г. имеет следующую структуру и приведена в Таблице 11

Таблица 11.

Наименование статьи Дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Расчеты по авансам выданным	1 018,47	714,99
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе :	42 964,92	66 996,95
более 12 мес.	8 344,97	5 453,60
менее 12 мес.	34 619,96	61 543,36
Резерв по сомнительным долгам (сроки ДЗ согласно УП по годам) 2015 г = ДЗ > 270 суток; 2016 г = ДЗ > 547 суток; 2017 г = ДЗ > 547 суток; 2018 г = ДЗ > 180 суток 2019 г = ДЗ от 45 до 90 суток = 50% ДЗ > 90 суток 100%	(10 845,33)	(10 122,59)
Расчеты по налогам и сборам	719,64	1 884,76
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	64,11	318,30
Прочее, в т.ч.:	3 532,43	2 700,84
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	0,41	1,45
Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию	122,21	20,00
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3,51	1,51
Расчеты по исполнительным документам работников	-	-
Расчеты по арендным обязательствам	808,00	1 554,59
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	2 311,86	955,82
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	30,00	30,00
Прочие расходы будущих периодов	54,94	38,86

Наименование статьи Дебиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Расчеты по претензиям с покупателями	201,48	98,62
Итого	48 299,57	72 615,54

4.4. Финансовые вложения

Строка 1240 бухгалтерского баланса:

1 734,00 руб.

Перечень финансовых вложений Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. предоставлено в Таблице 12:

Таблица 12

Вид финансового вложения	Остаток на 31.12.2019г., руб.	Выдано, руб.	Погашено, руб.	Остаток на 31.12.2020г., руб.
Предоставленные займы	0,00	0,00	0,00	0,00
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	1 853 937,95	0,00	119 643,14	1 734 294,81
поу "УСЦ ООО "ДОСАДФ РОССИИ" ЮВАО Г. МОСКВЫ""	1 164 187,98	0,00	119 643,14	1 044 544,84
ООО "ФИТНЕС ВИДНОЕ"	689 749,97	0,00	0,00	689 749,97
Итого:	1 853 937,95	0,00	119 643,14	1 734 294,81

Раздел 5. Краткосрочные обязательства

5.1. Заемные средства

Строка 1510 бухгалтерского баланса:

0,00 руб.

5.2. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 г. отражена по стр. 1520 Бухгалтерского баланса ООО «Мегалополис-Сервис» за 2020 г. и приведена в Таблице 13:

Таблица 13.

Наименование статьи кредиторской задолженности	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 389,49	4 311,41
Расчеты по авансам полученным	3 030,31	19,90
Расчеты по налогам и сборам	25 003,18	26 248,57
Расчеты по социальному страхованию	6 960,48	7 063,11
Расчеты с персоналом по оплате труда	12 143,29	14 791,95
Расчеты с подотчетными лицами	22,93	-
Расчеты по прочим операциям	2,01	1,29
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	4,13	3,95
Расчеты по арендным обязательствам	31,84	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	159,47	70,07
Расчеты по выплате доходов участникам (учредителям)	22 938,30	6 000,00
Итого кредиторы	73 685,43	58 510,27
Заемные средства	-	-

Раздел 6. Выручка от продаж

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) и себестоимости проданных товаров, продукции, работ и услуг, а также коммерческих и управленческих расходах отражена в Отчете о финансовых результатах бухгалтерской отчетности ООО «Мегаполис-Сервис» за 2020 г. по строкам 2110 и 2120, соответственно, и приведена в Таблице 14:

Таблица 14.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС) тыс.руб. (стр.2110 отчет о фин.рез.)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб. (стр.2120 отчет о фин.рез.)	Валовая прибыль, тыс.руб. (стр.2100 отчет о фин.рез.)	Коммерческие расходы, тыс.руб. (стр.2210 отчет о фин.рез.)	Управленческие расходы, тыс.руб. (стр.2220 отчет о фин.рез.)	Прибыль\ Убыток от продаж, тыс.руб. (стр.2200 отчет о фин.рез.)
Выручка	624 027,53	488 200,00	135 827,53	-	130 691,00	6 142,00
Выручка от прочей реализации	1 005,47	-	1 005,47	-	-	-
Итого за 2019 г.	625 033,00	488 200,00	136 833,00	-	130 691,00	6 142,00
Выручка	549 472,36	421 411,54	1280 60,82	-	106 037,01	22 275,81
Выручка от прочей реализации	252,00	-	252,00	-	-	-
Итого за 2020 г.	549 724,36	421 411,54	128 312,82	-	106 037,01	22 275,81

Раздел 7. Движение денежных средств

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств:

7.1. Прочие поступления

Сумма Прочих поступлений, отраженная по Стр. 4119 Отчета о движении денежных средств за 2020 г. составляет:

2 952,26 тыс. руб.,

из них:

по сч. 55.04 Суммы, возвращенные от оператора эл. площадок и Заказчика	14,50 тыс. руб.
по сч. 60.01. Возврат предоплаты от Подрядчика по заявлению Общества	105,74 тыс. руб.
по сч. 76.02 Поступление неустойки по Исполнительным листам Заказчиков	96,81 тыс. руб.
по сч. 76.05 Поступление от Собственника	1 732,13 тыс. руб.
по сч. 76.05 Поступления от прочих Поставщиков\Подрядчиков	931,04 тыс. руб.
по сч. 76.07.1 Возврат обеспечения (Арендные обязательства)	72,04 тыс. руб.

7.2. Прочие платежи

Сумма Прочих платежей, отраженная по Стр. 4129 Отчета о движении денежных средств за 2020 г. составляет

19 251,38 тыс. руб.

из них:

по сч. 55.04 Суммы, перечисленные Заказчику в обеспечение исполнения договора и оператору эл. торговых площадок	55,30 тыс. руб.
по сч.68.07 и 68.08 Суммы, перечисленные бюджет по налогам: транспортный и имущество	46,13 тыс. руб.
по сч.68.10 Компенсационные выплаты от работодателей, не выполнивших условий квотирования рабочих мест	89,87 тыс. руб.
по сч.71.01 Компенсация сотруднику по А\О (прочие)	123,71 тыс. руб.
по сч.73.03 Плата за пользование транспортного средства сотрудника по договору аренды а\м	18,65 тыс. руб.
по сч.76.01 Суммы, перечисленные по договорам страхования (ДМС сотрудников, автотранспорт: ОСАГО и, КАСКО)	515,81 тыс. руб.
по сч.76.02 Штрафы и пени по договорам с Подрядчиками и Заказчиками	35,60 тыс. руб.
по сч.76.07.1 Арендные обязательства	11 788,77 тыс. руб.
по сч.91.02 Оплата услуг банка (обслуживание р\счета и зарплатного проекта)	410,87 тыс. руб.
сумма НДС, начисленного к уплате при расчетах с покупателями	104 828,96 тыс. руб.
сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	(31 253,17) тыс. руб.
сумма НДС, перечисленная в бюджет в соответствии с расчетом декларации по НДС	(79 742,47) тыс. руб.

Раздел 8. Показатели финансового состояния

За 2020 отчетный год отмечены следующие **показатели финансового состояния** предприятия.

Показатели финансового состояния предприятия:

Валюта баланса

Общая прибыль (до налогообложения) (стр.2300 отчета о финансовых результатах)

143 322,00 тыс. руб.
21 692,00 тыс. руб.

В 2020 году движение внеоборотных и оборотных активов имело следующие особенности

Стоимость внеоборотных активов (стр.1100 Бух.баланса)

Стоимость оборотных активов (стр.1200 Бух.баланса)

15 467,00 тыс. руб.
127 856,00 тыс. руб.

В Пассиве баланса доля нераспределенной прибыли\убытка составила (стр.1370 Бух.баланса)

70 515,00 тыс. руб.

в 2020г. не было распределение дивидендов

Величина краткосрочных обязательств (стр.1520 Бух.баланса)

58 510,00тыс. руб.

Финансовый результат за отчетный 2020 год по данным бухгалтерского учета составил:

К прочим доходам относятся: (стр.2340 в Отчете о финансовых результатах):

Реализация ОС

252,00 тыс. руб.

Проценты к получению

727,00 тыс. руб.

Корректировка налогов\Прочие доходы

2 290,00 тыс. руб.

Списание резерва по сомнительным долгам в связи с поступившей оплатой ДЗ на 31.12.2020г

3 334,00 тыс. руб.

Оценочные обязательства по предстоящим отпускам (восстановление)

540,00 тыс. руб.

Другие прочие доходы

315,00 тыс. руб.

ИТОГО:

7 458 ,00 тыс. руб.

Проценты, начисленные по кредитным договорам (стр.2330 в Отчете о финансовых результатах):

0,00 тыс. руб.

К прочим расходам относятся: (стр.2350 в Отчете о финансовых результатах):
Услуги банка

366,00 тыс. руб.

Госпошлина	45,00 тыс. руб.
Продажа ОС	42,00 тыс. руб.
Создание резерва по сомнительным долгам ДЗ компании ООО "Мегаполис-Сервис" на 31.12.2020	6 576,00 тыс. руб.
Списание Дт и Кт задолженности компании ООО "Мегаполис-Сервис" в отношении которой ранее не формировался Резерв по сомнительным долгам	82,00 тыс. руб.
Пени/Штрафы по договорам Покупателей	119,00 тыс. руб.
НДС, не подлежащий вычету (с сумм затрат не принимаемых в НУ)	239,00 тыс. руб.
Плата членских взносов в СРО АКФО	272,00 тыс. руб.
Прочие расходы	301,00 тыс. руб.
ИТОГО:	8 042,00 тыс. руб.

Чистая прибыль\убыток отчетного периода за 2020г

Прибыль до налогообложения (стр.2300 в Отчете о финансовых результатах)

Налог на Прибыль (стр.2410 в Отчете о финансовых результатах)

В том числе:

- ✓ Текущий налог на прибыль (стр.2411 в Отчете о финансовых результатах) (4 421,00) тыс. руб.
- ✓ Отложенный налог на Прибыль:
 - Оценочные обязательства и Резервы 258,00 тыс. руб.

Прочее (26,00) тыс. руб.

Восстановлены неустраченные дивиденды в составе нераспределенной прибыли Общества 16 938,00 тыс. руб.

Величина Условный расход по налогу на прибыль ООО «Мегаполис-Сервис» за 2020 год составляет: 4 338,33 тыс. руб.
Величина Условный доход по налогу на прибыль ООО «Мегаполис-Сервис» за 2020 год составляет: (0,00)тыс. руб.

Расходов, не принимаемых в налоговом учете и исключают:

- ✓ Сумма общехозяйственных расходов 521,45 тыс. руб.
 - ✓ Сумма по основному производству 611,86 тыс. руб.
 - ✓ Суммы внереализационных расходов 572,65 тыс. руб.
- В том числе:
- ✓ Членские взносы в СРО АРУК 271,98 тыс. руб.
 - ✓ Компенсационные выплаты от работодателей, не выполнявших условия квотирования рабочих мест 39,34 тыс. руб.

- ✓ НДС, не подлежащий вычету из бюджета
- ✓ Списание КЗ
- ✓ Прочее

219,50 тыс. руб.
19,66 тыс. руб.
22,17 тыс. руб.

Налогооблагаемая база для расчета налога на прибыль (тыс. руб.):

$$21\,691,66 + 521,45 + 611,86 + 572,65 = 23\,397,62$$

Сумма отложенного налогового актива по оценочным обязательствам и Резервам (тыс.руб.):

$$\text{Дт } 09\,5\,197,78 - \text{Кт } 5\,456,47 = -258,39$$

$$\underline{\text{Расчет налога на прибыль за 2020г.: } 23\,397,62 * 20\% + (-258,39) = 4\,421,13 \text{ тыс.руб.}}$$

Раздел 9. Резервы

9.1. Резерв по сомнительным долгам

В Обществе был создан Резерв по сомнительным долгам ДЗ на 31.12.2020г., который отражен в Таблице 15 :

Таблица 15.

Наименование контрагента	ИНН	Сумма, тыс. руб.
ООО "Айрафт"	7701733880	0,75
АО "АНГСТРЕМ"	7735010706	3 119,49
ООО "БСХ БЫТОВЫЕ ПРИБОРЫ"	7819301797	7,86
АО "ТКС "Нева"	7826179989	23,85
ООО "Дива"	7704594875	3,80
ООО "Мегамастер"	7727771626	1 089,95
ПАО "Мегафон"	7812014560	4,28
ООО "МГМ"	5906034209	275,96
ПАО "Мотовилихинские заводы"	5906009273	4 205,62
ООО "ОМТ"	7736659109	32,00
ООО "Остин"	7728551510	709,19
ООО "Спортмастер"	7728551528	424,97
ООО "Углетор"	7721854900	51,77
ООО "СКК"	7806229021	3,00
ООО «ТЕХНОПАРК»	7702434121	71,26
ООО "Центр Международного Туризма - Москва"	7704817190	18,11
ООО "Эм-Си Байхеми"	4706015486	80,73

Итого	10 122,59
-------	-----------

В соответствии с Учетной политикой Общества формирование резерва осуществляется в конце отчетного периода (ежеквартально). Формирование резерва осуществляется по итогам инвентаризации ДЗ.

В рамках проведения инвентаризации ДЗ формируется перечень сомнительной задолженности, не оплаченной в срок в соответствии с условиями заключенных с контрагентами договоров, и производится экспертная оценка вероятности погашения долга полностью или частично в зависимости от финансового состояния должника.

В качестве основного критерия экспертной оценки долга используется наличие рисков неоплаты долга, неполной его оплаты или оплаты со значительным отклонением от установленных сроков.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и гражданами возникшие в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, под задолженность покупателей (заказчиков). В резерв не включаются суммы перечисленных поставщикам авансов.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Размер резерва по сомнительным долгам в целях налогообложения зависит от срока возникновения задолженности.

Срок возникновения сомнительной задолженности	Сумма, в которой задолженность включается в резерв
Более 90 дней	100 %
Более 45 дней	50%

Размер резерва по сомнительным долгам для ООО «Мегатоплис-Сервис» и в НУ и БУ в соответствии с утвержденной Учетной политикой Общества составляет 45 суток и более с момента возникновения задолженности.

Общая сумма отчислений в резерв, принимаемая для целей налогообложения, не может превышать 10 % выручки от реализации товаров (работ, услуг) без НДС за отчетный (налоговый) период

Резерв по сомнительным долгам может быть использован только на покрытие убытков от безнадёжных долгов.

Списание ДЗ и других долгов нереальных для взыскания осуществляется не ранее чем по истечению трех лет с даты последней сверки по каждой задолженности и в соответствии с приказом (распоряжением) руководителя.

Списанная задолженность отражается на забалансовом счете в течении пяти лет, в течении которых Компания будет оценивать возможность взыскания задолженности в случае изменения имущественного положения должника.

Погашение ДЗ, под которую ранее был создан Резерв по сомнительным долгам (стоимости обязательства), признается изменением оценочного значения, и восстановленная сумма резерва включается в состав прочих доходов на дату погашения задолженности.

В случае если сумма созданного Резерва меньше суммы долгов, подлежащих списанию, разница (убыток) подлежит включению в состав прочих расходов.

Сумма Резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, может быть перенесена на следующий.

В 2020 году была произведена корректировка Резерва по сомнительным долгам:

✓ Восстановлен Резерв за счет поступившей оплаты от Контрагентов, сумма которого отражена в Таблице 16:

Таблица 16.

Наименование контрагента	ИНН	Сумма, тыс. руб.
ООО "Айкрафт"	7701733880	2,15
ООО ЮА "ВЕРДИКТ"	7702466500	29,85
ООО "Газпром центрремонт"	5050073540	144,14
Кузнецов Константин Владимирович	771200058652	1 732,13
ООО "ЛЕНТА"	7814148471	21,97
ООО "МВМ"	7707548740	479,02
ООО "ОМТ"	7736659109	96,00
ООО "ПОКОЛЕНИЕ-ФИТНЕС"	7726437788	170,00
ООО "СЗ "БУХТА ЛЭНД"	7731477627	78,05
ООО "ФИЛИ ФИТНЕС"	7743260555	250,00
ООО "Фитнес Профи"	5003074909	0,92
ООО "СКК"	7806229021	0,85
ИТОГО		3 005,08

✓ Списана дебиторская задолженность за счет Резерва, сумма которого отражена в Таблице 17:

Таблица 17.

Наименование контрагента	ИНН	Сумма, тыс. руб.
ООО "Арт-Спорт"	7707307328	178,42
ООО "Тамма"	7730708575	50,65
ООО "Дива"	7704594875	7,6
ПАО "ДЕТСКИЙ МИР"	7729355029	2,59
ООО "М-СЕРВИС"	6952022489	357,00
ПАО "Мотовилихинские заводы"	5906009273	239,66
ООО "Остин"	7728551510	80,43
ЗАО "Россервис"	5047067585	3 362,55
ООО "Спортмастер"	7728551528	8,42
ООО «ЗАВОД ФАСАДНЫХ ТЕРМОПАНЕЛЕЙ АЛЯСКА»	5032263604	1,4
ООО "БАРХАТНЫЙ СЕЗОН"	7806257357	5,0
ИТОГО		4 293,72

9.2. Резерв на оплату отпусков

Формирования резерва на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета Резерв на оплату отпусков за 2020г., который отражен в Таблице 18:
ГО и Филиалы ООО "Мегаполис-Сервис"

Таблица 18.

Подразделения Общества	Отчисления в Резерв по оплате отпусков за 2020г., тыс. руб.	Остаток Резерва по оплате отпусков на 31.12.2020г., тыс. руб.
ООО «Мегаполис-Сервис» (Головной офис г. Москва)	18 250,64	8 048,47
Филиал ООО «Мегаполис-Сервис» в г. Пермь	2 140,78	1 489,56
Филиал ООО «Мегаполис-Сервис» в г. Санкт-Петербург	6 137,02	3 754,14
ИТОГО:	26 528,44	13 292,17

В целях формирования оценочных обязательств в бухгалтерском учете на оплату отпусков работникам отчисления в соответствующий Резерв производится ежемесячно в последний день месяца.

Оценочное обязательство (в виде резерва на оплату отпусков) определяется на последнее число каждого месяца в дебет тех же счетов (20/26), на которые начисляется зарплата работникам.

Проводка	Операция
Дебет 20,26 – Кредит 96 – резерв на оплату отпусков	Начислен резерв на оплату отпусков

Отпускные, а также начисленные страховые взносы за счет Резерва отражаются в бухучете следующими проводками:

Проводка	Операция
Дебет 96 - резерв на оплату отпусков – Кредит 70	Начислены отпускные за счет резерва
Дебет 96 - резерв на оплату отпусков – Кредит 69	Начислены страховые взносы на сумму отпускных за счет резерва

Если начисленного резерва не хватает (сальдо на счете стало нулевым), отпускные и страховые взносы нужно начислять в дебет счета 97:

Проводка	Операция
Дебет 97 – Кредит 70	Отражена сумма отпускных начисленных сверх резерва
Дебет 97 – Кредит 69	Отражена сумма страховых взносов начисленных сверх резерва
Дебет 96 – Кредит 97	Списаны отпускные за счет вновь накопленного резерва

На конец года проводится инвентаризация резерва на оплату отпусков. Инвентаризация оформляется бухгалтерской справкой.

Раздел 10. Налоги

Перечень налогов и суммы, перечисленные ООО "Мегаполис-Сервис" в 2020 г в соответствующие бюджеты отражены в Таблице 19:

Таблица 19.

№№ пп	Наименование налога	Сумма налога, тыс. руб.	Примечание
1	НДФЛ (налог на доходы физ.лиц) 13%	37 946,24	по всей компании в целом
2	НДС (налог на добавленную стоимость) 20%	79 742,47	по всей компании в целом
3	НДС при исполнении обязанностей налогового агента 20%	0,00	по всей компании в целом
4	Налог на прибыль (20%)	4 746,2	по всей компании в целом
5	Транспортный налог	45,76	по всей компании в целом
6	Налог на имущество (2,2%)	0,37	по всей компании в целом
7	Страховые взносы и НС ФСС	71 009,79	по всей компании в целом
8	Квотирование рабочих мест	39,34	по всей компании в целом
	ИТОГО	193 530,17	

Раздел 11. Затраты на производство

Информации о расходах по обычным видам деятельности ООО "Мегалополис-Сервис" представлена в Таблице 20:

Таблица 20.

Наименование показателя	Код	за 2020г., тыс. руб.	за 2019г., тыс. руб.
Материальные затраты	5610	131 436,82	116 807,00
в т.ч.			
ГСМ		1 539,22	1 554,00
Инвентарь, инструмент		2 059,90	1 164,00
Лизинговые платежи		5 908,58	8 627,00
Расходные материалы (специальные моющие средства и т.п.)		92 356,83	69 074,00
Ремонт основных средств		5 728,75	7 018,00
Себестоимость товаров		1 001,28	750,00
Спецодежда		566,60	557,00
Транспортные расходы		1 728,42	2 187,00
Услуги сторонних организаций (Подрядчиков)		19 123,01	20 205,00
Прочие прямые расходы на производство		1 424,23	5 671,00
Расходы на оплату труда	5620	290 789,56	377 701,00
Отчисления на социальные нужды	5630	73 726,45	101 083,00
Амортизация	5640	6 144 11	5 668,00
Прочие затраты	5650	25 351,61	17 632,00
в т.ч.			
Аренда офиса		9 244,44	8 717,00
Аренда жилья		2 533,40	890,00
Аудиторские услуги		268,00	257,00
Безопасность		3 164,79	1 262,00
Информационные услуги		3 499,55	2 603,00
Командировочные расходы		120,25	166,00

т.п.)	Офисные расходы (канцтовары, проездные билеты, имущество офисное и т.п.)	2 553,90	1 365,00
	Подбор персонала	247,14	326,00
	Почтовые расходы	204,71	251,00
	Ремонт орг. техники	360,00	393,00
	Сертификаты	70,94	342,00
	Услуги связи	1 122,45	1 048,00
	Прочие косвенные расходы	1 962,04	12,00
Изменение остатков незавершенного производства			
	Итого по элементам	5660	527 448,60
			618 891,00

Раздел 12. Влияния пандемии Covid – 19 на деятельность Общества

Введенные с 1 квартала 2020 года ограничения на передвижение и меры по социальному дистанцированию, вызванные распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19, не вызвали существенного снижения деловой активности, оказывали незначительное влияние на показатели деятельности организации. Руководством организации приняты следующие решения:

- ✓ Работники в возрасте 65+ и имеющие хронические заболевания переведены на дистанционный режим работы;
- ✓ Работники АУП переведены на частичный/полный дистанционный режим работы;
- ✓ Ежедневно проводятся меры по дезинфекции офисных помещений, соблюдение термометрического контроля и масочного режима.

Условные активы и обязательства в учете Общества отсутствуют

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись расходы, связанные с НИОКР.

Факты прекращения деятельности в 2020 году отсутствуют.

В 2020 году Общество не получало государственной помощи.

События, которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, и которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества отсутствуют.

Раздел 13. Обеспечения обязательств Общества.

В соответствии с правилами бухгалтерского учета выданные Обществом обеспечения учитываются на забалансовом счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные". А именно:

- Обеспечения, выданные для выполнения договора и перечисленные Заказчику
- Обеспечения перечисленные оператору электронных торгов за участие в операциях

Суммы обеспечений обязательств и платежей выданных представлены в Таблице 21:

Таблица 21.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2019 г., тыс. руб.
Полученные		
в том числе:		
Выданные		
в том числе:		
Обеспечения, выданные для выполнения договора и перечисленные Заказчику	0,00	0,00
Обеспечения перечисленные оператору электронных торгов за участие в операциях: в том числе:		
АО "Единая электронная торговая площадка"	47,00	7,00
ООО "Электронная торговая площадка ГТБ"	39,00	0,00
ЗАО "Сбербанк-АСТ"	8,00	0,00
	0,00	7,00

Генеральный директор

ООО «Мегаполис-Сервис»

10 февраля 2021 г.

Д.В. Матвеев

