



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ССПЭБ»

1. Основные сведения об организации

ООО «ССПЭБ» (далее по тексту Общество)

Юридический адрес: 129515, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Останкинский, Академика Королева ул., дом 13, строение 1, этаж 2, помещение IIIА, комната 4, офис 21

Дата государственной регистрации: «08» октября 2013 г.

ОГРН: 1137746920750

ИНН: 7717764789

КПП: 771701001

Зарегистрировано в ИФНС России № 17 по г. Москва «02» августа 2019 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в электронной базе 1С: Предприятие 8.3

Среднесписочная численность работающих на конец 2020 г. составляет 64 человека.

Основным видом деятельности ООО «ССПЭБ» в 2020 году является: Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 71.1)

Хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года, и была направлена на получение доходов в текущем и последующих периодах.

Изменений размера уставного капитала в 2020 году не было.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 1 млн. рублей. 100% доли в УК принадлежит Усманову Рафаэлю Рафкатовичу.

Организация имеет следующие обособленные подразделения:

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Уфа, директор филиала Панчиков Валерий Николаевич (совм.).

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Южно-Сахалинск, директор филиала Сизова Юлия Дмитриевна (совм.).

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Самара, директор филиала Панчиков Валерий Николаевич

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Ханты-Мансийске, директор филиала Потапов Никита Алексеевич

Филиал ООО «ССПЭБ» в г. Санкт-Петербурге, директор филиала Решетникова Елена Борисовна

Обособленное подразделение ООО «ССПЭБ» в г. Москва (ИФНС №36), директор обособленного подразделения Усманов Рафаэль Рафкатович.

Также организация владеет 100% долей в УК ТОО "Ю-Эйч-Эс-И-Пи Казахстан" (Казахстан).

2. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Основные средства в бухгалтерском балансе отражены по остаточной стоимости. В отчетном году переоценка основных средств не производилась. Резерв на ремонт основных средств не формировался. Амортизация начисляется линейным способом. В составе основных средств, находящихся в собственности Общества на конец отчетного периода учитываются:

Вид ОС	Стоимость на 31.12.2018, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
Автотранспортные средства	1 594,5	870,9
Компьютерная и офисная техника	798 4	890,9
Приборы и прочие ОС	911 7	787,5
Итого	3 304,6	2 549,3

Также на 31.12.2020 года у организации в лизинге находилось 5 автомобилей, все они учтены на балансе лизингодателя.

3. Нематериальные активы (НМА)

В бухгалтерском балансе НМА отражаются по остаточной стоимости. Первоначальная стоимость НМА погашается линейным способом. На балансе в качестве НМА числится Программа для ЭВМ "Оценка Риска 1.0" остаточной стоимостью 14,7 тыс. руб. В составе НМА, находящихся в процессе приобретения на 31.12.2020 года, отражены затраты на приобретение Исключительного права на ПО MVP ИСОБР, ПО для хранения и синхронизации данных на сервере, и прочие .

4. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Списание стоимости МПЗ при их выбытии производится по средней себестоимости.

Информация по запасам:

Вид МПЗ	Стоимость на 31.12.2019, тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2020, тыс. руб.
Материалы	823,7	1 809,8
Товары	6 022,0	6 022,0

Незавершенное производство	303,9	14 461,9
Итого	7 149,6	22 293,7

5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженности отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Перевод задолженности из краткосрочной в долгосрочную не производится. В бухгалтерском учете на 31.12.2020 г. сформирован резерв по сомнительным долгам. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам не формируется.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности:

Дебиторская задолженность	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	28 139	9 748
Расчеты с покупателями и заказчиками	182 083	114 331
Расчеты по налогам и сборам		237
Расчеты по социальному страхованию	271	1 023
Расчеты с персоналом по оплате труда		22
Расчеты с подотчетными лицами	153	114
Прочая дебиторская задолженность	802	650
Итого	211 454	126 125

Кредиторская задолженность	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	166 984	180 383
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 919	2 550
Расчеты по налогам и взносам	19 170	22 490
Расчеты по социальному страхованию	2 328	2 213
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 580	4
Расчеты с подотчетными лицами	127	178
Расчеты с персоналом по прочим операциям	115	
Прочая кредиторская задолженность	28 737	40 650
Итого	223 960	248 468

6. Предоставленные займы

Задолженность по займам отражается в бухгалтерском учете отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Суммы процентов, причитающихся к получению по займам выданным, начисляются ежемесячно.

7. Денежные средства

У организации на 31.12.2020 года открыты: в АО РАЙФФАЙЗЕНБАНК 2 (два) рублевых счета – расчетный и карточный и (два) валютных счета в долларах США (расчетный и транзитный); в АО «Альфа-Банк» - 1 (один) рублевый счет, в БАНК "ВБРР" (АО) – 1 (один) рублевый счет и в ПАО ВТБ – 1 (один) рублевый расчетный счет..

Также Организация регулярно перечисляет средства на краткосрочные рублевые депозиты. На 31.12.2020 года у Организации открыт 1 (один) депозитный счета в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК».

Остаток на расчетных счетах Организации на 31 декабря 2020 года составляет 9 742,1 тыс. рублей и 46,06 долларов США. В кассе организации на 31.12.2020 года средств нет. На депозитных счетах на 31.12.2020 года 105 млн. рублей.

8. Капитал

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 1 млн. рублей. 100% доли в УК принадлежит Усманову Рафаэлю Рафкатовичу.

8. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продаж, работ и услуг отражается в бухгалтерском учете по мере отгрузки продукции, выполнении работ и оказании услуг.

Доходы от реализации в 2019 году составили 439 510 тыс. руб. (без НДС).

Доходы от реализации в 2019 году составили 500 574 тыс. руб. (без НДС).

9. Расходы, связанные с реализацией

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции, работ и услуг (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счета учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде без распределения на остатки незавершенного производства.

Себестоимость продаж составила в 2019 году – 316 824 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость продаж составила в 2020 году – 379 595 тыс. руб. (без НДС).

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

10. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат (прибыль), полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил 23 559 тыс. руб. Прибыль по итогам 2019 года составила 42 120 тыс. руб.

11. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 215 662 тыс. руб.:

Прочие доходы	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Строка 2320 отчета о финансовых результатах	2 490	372
Проценты к получению	2 490	372
Строка 2340 отчета о финансовых результатах	213 172	1 457
Безвозмездно полученные ТМЦ		5
Доходы от реализации векселей	176 813	
Доходы от реализации имущества и права требования		483
Страховое возмещение		
Курсовые разницы	10	10
Прочие доходы	36 349	959

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 1 044,4 тыс. руб.

12. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 18 100 тыс. руб.:

Прочие расходы	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2020, тыс. руб.
Строка 2350 отчета о финансовых результатах	183 397	18 100
Госпошлины		8
Расходы от реализации имущества и права требования		50
Расходы от реализации векселей	176 813	
Услуги банка	980	2 300
Штрафные санкции по хоздоговорам и НДС	512	2
Корректировка реализации по согласованию сторон (прошлых лет)	248	
Прочие расходы	4 844	15 740

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 2 758 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с тем, что не все расходы, отраженные в бухгалтерском учете, принимаются для целей налогового учета отчетного периода.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Общество в 2020 году формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций без применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. В 2020 году в налоговом учете организации получена прибыль 48 035 800 руб.

Величина бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила в 2020 году 23 558 645 руб.

14. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат (прибыль), полученный в 2020 году составил 23 558 645 тыс. руб.

15. Оценочные обязательства

На 31.12.2020 г. в бухгалтерском учете сформирован резерв по сомнительной задолженности в сумме 11 327 тыс. руб.

16. Сведения о связанных сторонах

Усманов Рафаэль Рафкатович (Генеральный директор, учредитель 100%): кроме выплат по трудовому договору (зароботная плата), в 2020 году получал выплаты в виде дивидендов.

В то же время в течение 2020 года Усмановым Р.Р. был получен процентный займ в сумме 300 тыс. руб. и были погашены ранее полученные займы на сумму 950 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 г. у Усманова Р.Р. нет задолженности перед ООО «ССПЭБ» по займам и по начисленным процентам.

Также в 2020 году Усманову были начислены и перечислены дивиденды за 2019 год в сумме 42 120 017,29 руб.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее страховые взносы) в 2020 году составили – 15 977 тыс. руб.

17. Прочие сведения

На 31.12.2020 в залог имущество не передавалось. Обеспечений обязательств выданных и полученных нет.

Условных активов и обязательств нет.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности – нет.

Организация не испытала негативного воздействия от событий, связанных с пандемией коронавируса Covid-19 в 2020 году. Не ожидается негативное воздействия событий, связанных с этой пандемией в 2021 году.

Генеральный директор

ООО «ССПЭБ»

Усманов Р.Р.

Главный бухгалтер

ООО «ССПЭБ»

Усманов Р.Р.



30 марта 2020 года