



МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ

ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» 195220, Санкт-Петербург, ул. Гжатская, д. 21, корп. 2, литера А

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ»
ЗА 2020 ГОД**

*Санкт-Петербург
2021 г.*

ОГЛАВЛЕНИЕ

1	Общие сведения	3
2	Положения учетной политики и особенности составления бухгалтерской отчетности	5
3	Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса	7
3.1	Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)	7
3.1.1	Наличие и движение нематериальных активов, тыс. руб.	7
3.1.2	Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, тыс. руб.	7
3.1.3	Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, тыс. руб.	8
3.1.4	Наличие и движение результатов НИОКР, тыс. руб.	8
3.1.5	Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов, тыс. руб.	9
3.2	Основные средства	9
3.2.1	Наличие и движение основных средств, тыс. руб.	9
3.2.2	Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.	10
3.2.3	Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, тыс. руб.	10
3.2.4	Капиталовложения по группам основных средств, тыс. руб.	11
3.2.5	Иное использование основных средств	11
3.3	Финансовые вложения	11
3.3.1	Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.	11
3.3.2	Иное использование финансовых вложений, тыс. руб.	12
3.4	Запасы	12
3.4.1	Наличие и движение запасов, тыс. руб.	12
3.4.2	Запасы в залоге, тыс. руб.	12
3.5	Дебиторская и кредиторская задолженность	13
3.5.1	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	13
3.5.2	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	13
3.5.3	Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб.	14
3.5.4	Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб.	14
3.5.5	Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб.	15
3.5.6	Расшифровка авансов, полученных от Заказчиков по состоянию на 31.12.19, в разрезе договоров, тыс. руб.	15
3.5.7	Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе договоров по статье "Выполненные работы, не предъявленные Заказчику", тыс. руб.	16
3.6	Прочие оборотные активы и пассивы	18
3.6.1	Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы, тыс. руб.	18

3.6.2	Страховые премии, тыс. руб.	19
3.6.3	Оценочные обязательства, тыс. руб.	19
4	Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах	20
4.1	Затраты на производство, тыс. руб.	20
4.2	Показатели Отчета о прибылях и убытках, тыс. руб.	20
4.3	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, тыс. руб.	22
4.4	Учет расчетов по налогу на прибыль, тыс. руб.	23
4.5	Информация по сегментам	23
5	Прочие расшифровки и пояснения	24
5.1	События после отчетной даты	24
5.2	Информация о связанных сторонах	24
5.3	Условные обязательства и условные активы	25
5.4	Данные о совокупных затратах использованных энергетических ресурсов	25
5.5	Обеспечения обязательств выданные и полученные, тыс. руб.	25

1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Морское строительство и технологии» создано в 1999 году (Свидетельство о государственной регистрации № 94603 от 16.09.1999 г. Зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга № 162792 от 16.09.1999).

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МОРСКОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО И ТЕХНОЛОГИИ»

Краткое наименование: ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ»

Наименование на английском: «MARINE CONSTRUCTION AND TECHNOLOGIES» Co. Ltd.

Юридический адрес и место нахождения: 195220, г. Санкт-Петербург, ул. Гжатская, д. 21, корп. 2, литера А

ИНН:7802132406 КПП:780401001 ОГРН 1027801570565 ОКПО 50940754

Генеральный директор: Николаевский Михаил Ювинальевич

Главный бухгалтер: Губин Андрей Игоревич

Общество выполняет проектно-изыскательские работы, осуществляет функции генерального проектировщика, иные работы и услуги.

Общество выполняет работы и оказывает услуги в следующих основных областях:

- Технико-экономическое и маркетинговое обоснование развития предприятий транспорта;
- Проектирование универсальных и специализированных, в том числе контейнерных портовых и внепортовых терминалов;
- Проектирование объектов транспортно-складского назначения;
- Проектирование и оптимизация конструкций гидротехнических сооружений;
- Бизнес-планирование и генпроектирование;
- Оптимизация логистики предприятий, исследования рынка транспорта, прогноз грузопотоков;
- Разработка тендерной документации на подрядные работы;
- Обследование зданий и сооружений;
- Проведение инженерных изысканий.

Имеющиеся аккредитации и лицензии:

- Лицензия на проектирование и конструирование ядерных установок № СЕ-10-101-4493 от 15.05.2018 г. выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору;
- Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну № 10147 от 12.04.2018 выдано Управлением Федеральной службы безопасности Российской Федерации по городу Санкт-Петербургу и Ленинградской области;
- Аттестат аккредитации испытательной лаборатории № РОСС RU.0001.21CB01 от 02.03.2016 г.

Является действующим членом в СРО:

- АССОЦИАЦИЯ "ПРОЕКТНЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ СЕВЕРО-ЗАПАДА";
- АССОЦИАЦИЯ "ИЗЫСКАТЕЛЬСКИЕ ОРГАНИЗАЦИИ СЕВЕРО-ЗАПАДА";
- АССОЦИАЦИЯ "ПОС";

Среднесписочная численность работников: за 2020 год – 129 человека;
за 2019 год – 123 человека.

Сведения об участниках ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» с долей более 25% Уставного капитала на конец периода:

- Николаевский Михаил Ювинальевич – 51%;

Сведения о бенефициарных владельцах ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» на конец периода:

- Николаевский Михаил Ювинальевич – 51% участия в УК;

Общество не имеет дочерних, зависимых обществ, обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Общество не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

2 Положения учетной политики и особенности составления бухгалтерской отчетности

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом;
- Активы Предприятия, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40.000 рублей за единицу на дату принятия к бухгалтерскому учету учитываются на счете 10 «Материалы» с последующим списанием на затратные счета по мере отпуска их в производство или эксплуатацию;
- Переоценка групп однородных объектов основных средств, в рамках применения положений ПБУ 6/01, не проводится;
- Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования способом накопления соответствующих сумм по кредиту счета 05 «Амортизация нематериальных активов» по соответствующим субсчетам в корреспонденции с затратными счетами. Амортизационные отчисления производятся ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы линейным способом от первоначальной стоимости, исходя из норм, исчисленных на основе срока полезного использования;
- Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится;
- Материально - производственные запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости;
- Специальная одежда и специальная обувь, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее отпуска. В остальном стоимость специальной одежды погашается линейным способом на основании срока использования спецодежды определенном на основании заключения постоянно действующей комиссии и локальными актами Предприятия;
- Выручка по договорам на выполнение проектно-изыскательских работ и расходы по таким договорам признаются способом "по мере готовности". Для признания выручки по договору и расходов по договору способом "по мере готовности" организация использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору;
- Дебетовый остаток на конец отчетного периода на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» отражает величину выполненных работ в договорных ценах, без учета НДС, не предъявленную на конец отчетного периода Заказчику;

Особенности составления отчетности

Порядок заполнения формы «Отчет о движении денежных средств»:

- Денежные потоки от купли-продажи векселей банка показываются развернуто в составе потоков от инвестиционных операций;
- Разница между поступившим НДС от покупателей, уплаченным НДС поставщикам и уплаченным НДС в бюджет свернуто отражается в разделе Денежные потоки по Текущим операциям по статье «прочие поступления» или «прочие платежи»;
- Суммы НДФЛ с заработной платы отражаются по строке 4122 «платежи в связи с оплатой труда работников»;
- Суммы НДФЛ с дивидендов отражаются по строке 4322 «на уплату дивидендов и иных платежей»;
- Суммы уплаченных страховых взносов отражаются в разделе Денежные потоки по Текущим операциям по статье "в связи с оплатой труда работников";
- Суммы поступлений возвращенных авансов от поставщиков и суммы авансов, возвращенных покупателям, показываются развернуто и обособленно в статьях «Прочие поступления» и «Прочие платежи» соответственно;
- Платежи по договорам лизинга отражены в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по статье «Прочие платежи»

Порядок заполнения бухгалтерского баланса:

- В бухгалтерском балансе суммы НДС с полученных и выданных авансовых платежей выделяются отдельной подстрокой в строках «Прочие оборотные активы» и «Прочие краткосрочные обязательства»;
- Расходы, ранее отражавшиеся по строке баланса «Расходы будущих периодов» отражаются в составе строки «Прочие оборотные активы» по подстрокам: «Неисключительные права пользования на программное обеспечение», «Страховые премии»;
- Задолженность по авансам, выданным и полученным, отражается в балансе с учетом НДС.

Перед составлением отчетности была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств по состоянию на 31 декабря 2020 года.

3 Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

3.1.1 Наличие и движение нематериальных активов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	2020 г	955	(685)	-	(567)	508	(65)	388	(242)
	2019 г	962	(456)	-	(7)	1	(230)	955	(685)
в том числе:									
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	2020 г	151	(121)	-	-	-	(30)	151	(151)
	2019 г	151	(61)	-	-	-	(60)	151	(121)
Исключительное право владельца на товарный знак	2020 г	97	(74)	-	(42)	42	(4)	55	(36)
	2019 г	97	(66)	-	-	-	(8)	97	(74)
Исключительное право на изобретение, промышленный образец, полезную модель	2020 г	182	(45)	-	-	-	(10)	182	(55)
	2019 г	189	(36)	-	(7)	1	(10)	182	(45)
Прочие нематериальные активы	2020 г	525	(445)	-	(525)	466	(21)	-	(0)
	2019 г	525	(293)	-	-	-	(152)	525	(445)

3.1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего:	-	-	-

3.1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	151	315	-
в том числе:			
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	151	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак	-	-	-
Прочие нематериальные активы	-	315	-

Переоценка нематериальных активов не проводилась.

В составе прочих нематериальных активов отражены исключительные имущественные права на дизайн рекламного буклета и рекламно-презентационных аудиовизуальных произведений.

В 2020 году были списаны: рекламный ролик и дизайн буклета (английская версия) в связи с потерей актуальности. А также стоимость регистрации товарного знака в связи с окончанием регистрации.

3.1.4 Наличие и движение результатов НИОКР, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	2020 г	200	22	-	-	-	67	200	89
	2019 г	-	-	200	-	-	22	200	22

3.1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительный результат	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	2020 г	-	-	-	-	-
	2019 г	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	2020 г	-	-	-	-	-
	2019 г	-	-	-	-	-
в том числе:						
изобретения	2020 г	-	-	-	-	-
	2019 г	-	-	-	-	-

3.2 Основные средства

3.2.1 Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2020 г	30 197	(23604)	5 173	(402)	402	(5143)	34 968	(28345)
	2019 г	27 474	(18948)	3 728	(1005)	1 005	(5661)	30 197	(23604)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	2020 г	11 176	(9828)	1 454	(170)	170	(1115)	12 460	(10773)
	2019 г	11 651	(9151)	193	(668)	668	(1345)	11 176	(9828)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020 г	3 540	(2708)	459	(0)	-	(286)	3 999	(2994)
	2019 г	3 178	(2484)	362	(0)	-	(224)	3 540	(2708)
Офисное оборудование, в т.ч. вычислительная техника	2020 г	11 217	(8232)	3 260	(232)	232	(2771)	14 245	(10771)
	2019 г	8 600	(5805)	2 954	(337)	337	(2764)	11 217	(8232)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за год				На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Транспортные средства	2020 г	4 264	(2836)	-	(0)	-	(971)	4 264	(3807)
	2019 г	4 045	(1508)	219	(0)	-	(1328)	4 264	(2836)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2020 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019 г	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	2019 г	2020 г
Коэффициент износа основных фондов	78,17%	81,06%

3.2.2 Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств	2020 г	-	-	-	-	-
	2019 г	-	-	-	-	-

3.2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 год	за 2019 год
Увеличение стоимости объектов основных средств всего	341	1 434
в том числе:		
Вычислительная техника	221	1 006
Структурированная кабельная сеть	120	96
Копировально-множительная техника	-	219
Прочее оборудование	-	113
Уменьшение стоимости объектов основных средств всего	-	-

3.2.4 Капиталовложения по группам основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 год	за 2019 год
Вычислительная техника	3 083	2 843
Структурированная кабельная сеть	120	96
Контрольно-измерительные приборы и оборудование	265	50
Средства копирования и тиражирования	723	-
Оборудование брошюровочно-переплетное	-	-
Транспортные средства	-	219
Прочее	982	520
Итого:	5 173	3 728

3.2.5 Иное использование основных средств

ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» арендует помещения под офис у ООО "Максидом". Общая площадь арендуемых помещений на 31 декабря 2020 г. составляет 1709,9 м².

ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» арендует у ООО "Максидом" 3 парковочных места для парковки служебных автомобилей.

Также арендовано помещение под склад оборудования у ООО "Институт Гипроникель" площадью 48,5 м².

3.3 Финансовые вложения

3.3.1 Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Первоначальная стоимость на начало года	Изменения за год				Первоначальная стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	начисление процентов (доведение до первоначальной стоимости)	Перевод векселей из долгосрочных в краткосрочные	
Долгосрочные - всего	2020 г	-	-	(0)	-	(0)	-
	2019 г	-	-	(0)	-	(0)	-
Векселя банка	2020 г	-	-	(0)	-	(0)	-
	2019 г	-	-	(0)	-	(0)	-

Краткосрочные - всего	2020 г	-	-	(0)	-	-	-
	2019 г	205	-	(205)	-	-	-
Векселя банка	2020 г	-	-	(0)	-	-	-
	2019 г	205	-	(205)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	2020 г	-	-	(0)	-	-	-
	2019 г	205	-	(205)	-	-	-

3.3.2 Иное использование финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, всего	-	-	-
в том числе: векселя банка	-	-	-
Иное использование финансовых вложений - всего	-	-	-

3.4 Запасы

3.4.1 Наличие и движение запасов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Себестоимость на начало года	Изменения за период		Себестоимость на конец периода
			поступления и затраты	себестоимость выбытия	
Запасы — всего	2020 г	773	8 725	(8693)	805
	2019 г	807	12 254	(12288)	773
Сырье и материалы	2020 г	773	8 725	(8693)	805
	2019 г	807	12 254	(12288)	773

3.4.2 Запасы в залоге, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Запасы, находящиеся в залоге или неоплаченные на отчетную дату	-	-	-

К запасам в Обществе относятся исключительно товарно-материальные ценности, учитываемые на счете 10.

3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1 Дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец года	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2020 г.	-	-	-	-
	2019 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2020 г.	403 984	(33184)	322 211	(34097)
	2019 г.	283 547	(24561)	403 984	(33184)
в том числе:					
Покупатели и Заказчики	2020 г.	168 427	(24388)	108 671	(25641)
	2019 г.	120 762	(24418)	168 427	(24388)
Авансы выданные	2020 г.	58 079	(478)	29 384	(138)
	2019 г.	30 830	-	58 079	(478)
Выполненные работы, не предъявленные Заказчику	2020 г.	163 608	-	139 925	
	2019 г.	122 843	-	163 608	
Обеспечительные платежи	2020 г.	5 101	-	16 727	
	2019 г.	4 983	-	5 101	
Прочие дебиторы	2020 г.	8 769	(8318)	10 777	(8318)
	2019 г.	4 129	(143)	8 769	(8318)
ИТОГО:	2020 г.	403 984	(33184)	322 211	(34097)
	2019 г.	283 547	(24561)	403 984	(33184)

3.5.2 Кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2020 г.	-	-
	2019 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2020 г.	401 910	334 874
	2019 г.	343 765	401 910
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	2020 г.	52 094	44 307
	2019 г.	76 475	52 094

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Авансы полученные	2020 г.	220 315	174 921
	2019 г.	157 802	220 315
Задолженность перед персоналом по заработной плате	2020 г.	61 795	57 686
	2019 г.	59 213	61 795
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2020 г.	12 317	11 381
	2019 г.	11 355	12 317
Задолженность по налогам и сборам	2020 г.	55 171	46 341
	2019 г.	38 845	55 171
Прочие кредиторы	2020 г.	218	238
	2019 г.	75	218
ИТОГО:	2020 г.	401 910	334 874
	2019 г.	343 765	401 910

3.5.3 Просроченная дебиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование	на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.	
	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	54 391	20 294	36 397	2 438	28 393	3 257
Покупатели и заказчики	45 930	20 289	28 067	2 426	28 200	3 207
Авансы выданные	138	-	7	7	-	-
Прочие дебиторы	8 323	5	8 323	5	193	50

По строке балансовая стоимость показан размер задолженности за вычетом учтенного в таблицах 3.5.1 и 3.5.5 резерва по сомнительным долгам.

3.5.4 Просроченная кредиторская задолженность, тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	47 465	38 238	12 547
в том числе:			
Поставщики и подрядчики	25 675	25 569	2
Авансы полученные	21 790	12 669	12 545
Прочие кредиторы	-	-	-

Просроченной считается задолженность:

- а) нарушение срока платежа сверх установленного договором на два месяца;
- б) нарушение срока поставки товара, выполнения работ, оказания услуг поставщиком товаров (работ, услуг), при наличии перечисленного ему аванса, сверх установленного договором (при отсутствии договора от даты платежа) срока на два месяца

3.5.5 Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			направлено на формирование резерва	списана задолженность за счет резерва	уменьшен резерв при погашении задолженности	
Резерв по сомнительным долгам	2020 г	33 184	1 969	(478)	(578)	34 097
	2019 г	24 561	8 698	(0)	(75)	33 184

3.5.6 Расшифровка авансов, полученных от Заказчиков по состоянию на 31.12.20, в разрезе договоров, тыс. руб.

Номер и дата договора	Сумма аванса, перечисленная Заказчиком
договор № ДТУ-19/9У от 01.02.2019 г.	19 834
договор № 761 от 06.10.2017 г.	19 022
договор № 1093/20 от 29.09.2020 г.	17 515
договор № 234-П20 от 16.10.2020 г.	15 043
договор № 1300 от 03.04.2019 г.	14 440
договор № 5/498 от 24.01.2012	9 346
договор № 18-383/ПБ от 15.08.2018	8 545
договор № 2548/19 от 30.12.2019	8 250
договор № 605 от 11.02.2013 г.	6 108
договор № 272/ПЛП/20 от 06.04.2020	5 318
договор № 859/20 от 29.07.2020 г.	5 250
договор № 1135 от 17.10.2017	4 954
договор № ММТП-20/357У, №1488 от 24.04.2020 г.	4 905
договор № 412/20 от 10.04.2020	4 290
договор № 8210Е509 от 07.05.2018	3 869
договор № TLC-1521-06-2020 от 22.06.2020 г.	3 240
договор № 0367/2020/07 от 16.07.2020 г.	3 216
договор № 1423 от 22.11.2019 г.	3 150

договор № TLC-1537-06-2020 от 26.06.2020 г.	3 120
договор № 309-0963405 от 14.02.2020 г.	2 560
договор № 07-18/0061 от 08.02.2019	1 485
договор № 1511/563/46-Д от 26.05.2020 г.	1 455
договор № 1550/289-20/ТПП от 26.08.2020 г.	1 400
договор № 1543/787/20 от 14.07.2020	1 352
договор № 143 от 17.07.2007 г.	1 322
договор № 1553 от 27.07.2020 г.	1 137
договор № 31126 от 15.06.2020 г.	810
договор № 820/19 от 25.04.2019	794
договор № 1566 от 31.08.2020 г.	750
договор № 311 от 30.10.2009 г.	578
договор № 954/20 от 20.08.2020 г.	373
договор № 1462 от 04.02.2020 г.	295
договор № 1602 от 26.11.2020 г.	240
договор № 757/18 от 30.10.18	223
договор № 1573 от 17.09.2020 г.	214
договор № 1307 от 12.03.2019 г.	199
договор № 1484 от 25.03.2020 г.	192
договор № ММТП-20/1006У (1578) от 19.10.2020 г.	113
договор № 0374/2019 от 06.05.2019	14
Итого:	174 921

3.5.7 Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе договоров по статье "Выполненные работы, не предъявленные Заказчику", тыс. руб.

Номер и дата договора	Сумма, не предъявленная Заказчику	Сумма признанных доходов за период	Сумма, понесенных расходов за период	Сумма признанных прибылей
договор № 0367/2020/07 от 16.07.2020 г.	5 083	5 083	3 651	1 432
договор № 07-18/0061 от 08.02.2019	450	-	-	-
договор № 1093/20 от 29.09.2020 г.	3 136	3 136	2 370	766
договор № 1300 от 03.04.2019 г.	4 313	16 153	11 135	5 018
договор № 1307 от 12.03.2019 г.	350	6 741	5 090	1 651

договор № 1339 от 12.04.2019	10	12 740	7 058	5 682
договор № 1405 от 26.09.2019	1 853	4 693	3 082	1 611
договор № 1457 от 13.01.2020 г.	100	100	101	(1)
договор № 1462 от 04.02.2020 г.	520	7 900	4 548	3 352
договор № 1475 от 26.03.2020 г.	3 833	8 033	4 577	3 456
договор № 1484 от 25.03.2020 г.	5	3 605	1 760	1 845
договор № 1511/563/46-Д от 26.05.2020 г.	40	40	14	26
договор № 1543/787/20 от 14.07.2020	2 613	2 613	1 774	839
договор № 1547 от 01.07.2020 г.	750	4 667	2 931	1 736
договор № 1550/289-20/ТПП от 26.08.2020 г.	2 000	2 000	1 976	24
договор № 1553 от 27.07.2020 г.	950	5 783	5 018	765
договор № 1561 от 10.09.2020 г.	2 650	2 650	1 748	902
договор № 1566 от 31.08.2020 г.	75	75	32	43
договор № 1581 от 22.09.2020 г.	4 914	4 914	3 441	1 473
договор № 1591 от 09.11.2020 г.	300	300	187	113
договор № 1592 от 20.10.2020 г.	700	700	442	258
договор № 1603 от 23.10.2020 г.	200	200	158	42
договор № 18-383/ПБ от 15.08.2018	16 618	16 852	10 070	6 782
договор № 19/316/ruT00103.20-SUB3 от 16.05.2019 г.	50	2 817	2 128	689
договор № 234-П20 от 16.10.2020 г.	2 050	2 050	1 683	367
договор № 2548/19 от 30.12.2019	10 431	10 431	8 312	2 119
договор № 309-0963405 от 14.02.2020 г.	2 060	2 060	1 307	753
договор № 311 от 30.10.2009 г.	1 744	-	-	-
договор № 41/17-КТ от 15.12.2017	130	10 339	9 761	578
договор № 412/20 от 10.04.2020	3 290	3 290	2 363	927
договор № 4501579181 от 03.09.2000	1 635	2 994	2 293	701
договор № 483 от 12.12.11	1 389	(3 335)	3 539	(6 874)
договор № 5/498 от 24.01.2012	8 661	-	-	-
договор № 757/18 от 30.10.18	209	-	-	-
договор № 761 от 06.10.2017 г.	17 877	35 849	24 882	10 967
договор № 772-1.1/86-ДК-КТ от 24.07.2020 г.	1 500	20 244	14 335	5 909
договор № 820/19 от 25.04.2019	440	-	-	-

договор № 8210E509 от 07.05.2018	179	-	-	-
договор № 859/20 от 29.07.2020 г.	888	888	749	139
договор № 954/20 от 20.08.2020 г.	350	350	307	43
договор № S-MNIK-20-00286 от 16.12.2020 г.	50	50	56	(6)
договор № TLC-1521-06-2020 от 22.06.2020 г.	4 600	4 600	2 337	2 263
договор № TLC-1537-06-2020 от 26.06.2020 г.	200	200	92	108
договор № ДТУ-19/9У от 01.02.2019 г.	29 679	79 564	63 641	15 923
договор № ММТП-20/1006У (1578) от 19.10.2020 г.	300	300	187	113
договор № ММТП-20/357У, №1488 от 24.04.2020 г.	750	2 583	2 070	513
Итого	139 925	284 252	211 205	73 047

3.6 Прочие оборотные активы и пассивы

3.6.1 Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступления	отнесено на расходы	
Неисключительные права пользования на программное обеспечение и иные расходы	2020	5 277	9 711	(8585)	6 403
	2019	3 837	7 613	(6173)	5 277
В т. ч.:					
Неисключительные права пользования на программное обеспечение	2020	4 908	9 711	(8477)	6 142
	2019	3 356	7 613	(6061)	4 908
Иные расходы (*)	2020	369	-	(108)	261
	2019	481	-	(112)	369

Расшифровка 5 наиболее крупных приобретений неисключительных прав на программное обеспечение, тыс. руб.

Наименование программного обеспечения	Количество приобретенных прав	Стоимость приобретенных прав
AutoCAD и MagiCAD	57	3 261
ПО SCAD Office и сателлиты	18	1 116
Plaxis	4	1 108
Architecture Engineering & Construction Collection	15	1 096
Microsoft SQL и Windows	50	685

Итого:		7 266
--------	--	-------

3.6.2 Страховые премии, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступления	отнесено на расходы	
Страховые премии, всего:	2020	2 901	4 582	(3893)	3 590
	2019	1 087	4 824	(3010)	2 901
Страховые премии по договорам ДМС	2020	2 846	4 419	(3731)	3 534
	2019	1 030	4 665	(2849)	2 846
Страховые премии по договорам страхования ответственности	2020	11	42	(42)	11
	2019	13	48	(50)	11
Страховые премии по прочим договорам страхования	2020	44	121	(120)	45
	2019	44	111	(111)	44

3.6.3 Оценочные обязательства, тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			начислено	израсходовано	
Оценочные обязательства, всего:	2020	9 935	32 944	(31976)	10 903
	2019	13 595	36 598	(40258)	9 935
Резерв предстоящих отпусков	2020	9 935	32 944	(31976)	10 903
	2019	11 375	36 598	(38038)	9 935
Резерв под возможные санкции по хозяйственным договорам	2020	-	-	(0)	-
	2019	2 220	-	(2220)	-

4 Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

4.1 Затраты на производство, тыс. руб.

Показатель	2020 год	2019 год	2018 год
Материальные затраты	251 917	238 695	298 646
в том числе:			
Услуги субподрядных организаций и соисполнителей	227 301	210 868	272 416
Стоимость материалов	5 743	8 849	7 543
Работы, услуги производственного характера	18 873	18 978	18 687
Затраты на оплату труда	354 885	387 879	358 135
Отчисления на социальные нужды	67 694	80 692	68 558
Амортизация	5 275	5 914	5 209
Прочие затраты	30 070	38 514	28 262
в том числе:			
Командировочные расходы	7 705	12 239	9 455
Расходы на программы для ЭВМ и базы данных	10 304	8 416	5 129
Расходы на ремонт	1 851	2 052	1 128
Страхование	4 581	4 824	3 296
Услуги связи	2 388	2 099	1 721
Прочие затраты	3 241	8 884	7 533
Итого по элементам затрат	709 841	751 694	758 810
Изменение остатков:	1 815	3 254	1 721
Расходов будущих периодов	1 815	3 254	1 721
Итого расходы по обычным видам деятельности	708 026	748 440	757 089

4.2 Показатели Отчета о прибылях и убытках, тыс. руб.

строка отчета	Показатели	2020 г.	2019 г.	2018 г.
2110	Выручка	733 463	779 064	775 019
	в том числе:			
	Выручка от реализации проектных работ	733 463	779 064	775 019

строка отчета	Показатели	2020 г.	2019 г.	2018 г.
2120	Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг	558 932	570 217	586 135
	в том числе:			
	Себестоимость проектных работ	558 932	570 217	586 135
2220	Управленческие расходы	149 094	178 223	170 954
	Прочие доходы, всего	31 360	18 367	27 868
	из них:			
2320	Проценты к получению по договорам банковского счета и банковского вклада	3 001	5 181	3 899
2320	Дисконт по векселям	-	10	434
2340	Курсовые разницы по расчетам в валюте и у.е. положительные	10 599	1 783	7 861
2340	Доходы от погашения векселей	-	205	15 134
2340	Доходы от реализации ОС и прочего имущества	1	333	17
2340	Корректировка оценочного резерва	578	2 295	225
2340	Доходы от купли-продажи валюты	16 486	203	-
2340	Списание задолженности	-	3	233
2340	Штрафы, пени, неустойки, гос. пошлины к получению	695	8 351	58
2340	Другие доходы	-	3	7
2350	Прочие расходы, всего	29 834	18 751	22 730
	из них:			
	Курсовые разницы по расчетам в валюте и у.е. отрицательные	6 071	4 903	2 573
	Услуги банка	2 199	1 185	966
	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	1 970	8 698	45
	Списание непринятого НДС	96	70	66
	Стоимость погашенного векселя	-	205	15 134
	Расходы от купли-продажи валюты	16 433	206	-
	Списание задолженности	-	11	-
	Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений	48	1 404	835
	Членские взносы, в т.ч. в СПО	1 442	526	2 578
	Признанные штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	15	32	26
	Аннулированный производственный заказ	-	-	-
	Другие расходы	1 560	1 511	507

По статье «другие расходы» отражена расходы от выбытия основных средств, нематериальных и прочих активов. В 2020 году на сумму 1,5 млн. рублей отражена стоимость финансовой помощи общественной организации.

4.3 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 год
Положительные курсовые разницы – всего	10 599
в том числе:	
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	10 588
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	11
Отрицательные курсовые разницы – всего	6 071
в том числе:	
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	6 042
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях;	29

Наименование показателя	Валюта	Данные на 31.12.2020г., тыс.
Денежные средства	USD	305
Задолженность Заказчиков	USD	14

Курс ЦБ РФ на 31.12.2020

Валюта	Данные на 31.12.2020 г.
USD	73,8757
EUR	90,6824

4.4 Учет расчетов по налогу на прибыль, тыс. руб.

Наименование показателя	на начало года	Изменения за год		на конец года	Изменение за период
		Поступило	Выбыло		
Отложенные налоговые активы - всего, в том числе:	8 667	771	420	9 018	351
Оценочные обязательства и резервы	1 987	367	173	2 181	
Резервы сомнительных долгов	6 637	394	211	6 820	
Основные средства	43	10	36	17	
Отложенные налоговые обязательства - всего, в том числе:	860	512	557	815	(45)
Основные средства	808	490	521	777	
Материалы	52	22	36	38	
Нематериальные активы	-	-	-	-	

Наименование показателя	за 2020 год
Прибыль до налогообложения	26 963
Условный расход по налогу на прибыль	(5 392)
Постоянные разницы возникшие в отчетном периоде в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения	385
Прочее	-
Чистая прибыль	21 186

Величина текущего налога на прибыль определена на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

4.5 Информация по сегментам

На основании п. 1.10.9 «Учетной политики на 2020 год» информация по сегментам не раскрывается.

5 Прочие расшифровки и пояснения

5.1 События после отчетной даты

18 января 2021 года Арбитражным судом г. Санкт-Петербурга было принято к производству исковое заявление ФГУП «Росморпорт» о взыскании с ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» убытков в размере 313 926 963 рублей 95 копеек.

В настоящий момент идет судебное разбирательство с ФГУП «Росморпорт». Исковое заявление основано на внедоговорных требованиях. Между ФГУП «РОСМОРПОРТ» и ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» отсутствуют договорные отношения по предмету иска, и мы полагаем, что являемся ненадлежащим ответчиком.

Иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, отсутствуют.

Судебные иски способные существенно повлиять на финансовое положение Общества – отсутствуют.

5.2 Информация о связанных сторонах

ФИО	Статус
Воробьев Алексей Владимирович	Участник Общества, Заместитель Генерального директора по экономике и планированию
Горгуца Роман Юльевич	Участник Общества, Заместитель Генерального директора до 11.01.2021; Исполнительный директор с 11.01.2021
Михайлова Анна Сергеевна	Участник Общества, Экономист 1 категории
Николаевский Михаил Ювинальевич	Участник Общества, Генеральный директор
Семенов Сергей Алексеевич	Участник Общества, Директор по развитию

ООО «МОРСТРОЙТЕХНОЛОГИЯ» не осуществляло операций с взаимозависимыми лицами в 2020 году, необходимость раскрытия информации о которых подлежала бы раскрытию в соответствии с п. 10 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).

Дивиденды в отчетном периоде не начислялись и не выплачивались.

5.3 Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства в отчетном периоде отсутствуют.

5.4 Данные о совокупных затратах использованных энергетических ресурсов

Наименование энергоресурса	Единица измерения	Израсходовано в натуральном выражении	Израсходовано в денежном выражении, тыс. руб.
Бензин	л	613	24
Дизельное топливо	л	4 837	198
Электроэнергия	тысяч кВт/ч	66	437

5.5 Обеспечения обязательств выданные и полученные, тыс. руб.

Наименование	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Полученные — всего	74 556	22 204	-
в том числе:			
Банковская гарантия	74 556	22 204	-
Выданные — всего	-	-	-
в том числе:			
Векселя, переданные под залог банковской гарантии	-	-	-

Полученные банковские гарантии, тыс. руб.

Предмет гарантии	Период действия	Сумма, тыс. руб.
Возврат аванса	С 20.01.2020 по 03.12.2021	74 556

Генеральный директор

Николаевский М.Ю.

22 марта 2021 г.