

ПОЯСНЕНИЕ

к годовой бухгалтерской отчетности за 20120 год ООО «СБ «Марит»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «СБ «Марит», юридический адрес: **119192, ГОРОД МОСКВА, ПРОСПЕКТ МИЧУРИНСКИЙ, ДОМ 36, ПОМ. I, КОМ. 17**

Дата государственной регистрации: 15 сентября 2009 года.

ОГРН: 1097746537756.

ИНН: 7724718078.

КПП: 772901001.

Зарегистрировано в МИФНС России №46 по г. Москве 15.09.2009г. свидетельство 77 №011479478.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 103 человека.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет **10 тыс. руб.**

Основными видами деятельности Общества являются монтаж прочего инженерного оборудования (ОКВЭД 45.34), монтаж инженерно-технических средств охраны.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей раскрытия статей отчетности составляет **5%** от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Учредителями ООО «СБ «Марит» являются два физических лица с равными долями участия в размере 50%.

ООО «СБ «Марит» на 31.12.2020 года имеет 7 обособленных подразделений, без выделения на отдельный баланс.

2. Основные положения учетной политики

2.1 Основные средства

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Фактическими затратами на приобретение, сооружение и изготовление основных средств являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), а также суммы, уплачиваемые за доставку объекта и приведение его в состояние, пригодное для использования;
- суммы, уплачиваемые организациям за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением основных средств;
- таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые налоги, государственная пошлина, уплачиваемые в связи с приобретением объекта основных средств;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретен объект основных средств;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

К основным средствам в бухгалтерском учете относятся активы стоимостью более 40 тыс. руб.

К основным средствам в налоговом учете относятся активы стоимостью более 100 тыс. руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом

2.2 Учет материально-производственных запасов

Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости.

Установленный способ списания материалов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) по средней себестоимости

2.3 Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ, услуг)

Общехозяйственные расходы формируются на счете 26 и ежемесячно списываются в дебет счета 90.

Общепроизводственные расходы формируются на счете 25 и в бухгалтерском учете распределяются в состав прямых расходов на счет 20, в налоговом учете на счет 90.

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать в составе прочих расходов

К прямым затратам относить:

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда;
- страховые взносы;
- командировочные расходы основного производственного персонала
- услуги сторонних организаций (подрядные, субподрядные работы, услуги по отправке документации экспресс-почтой, услуги по доставке грузов транспортно-экспедиционными компаниями) в той части, которая относится непосредственно для выполнения договоров, заключенных с Заказчиками.
- выплаты по договорам гражданско-правового характера, которые относятся непосредственно к выполнению договоров, заключенных с Заказчиками.
- страховые взносы, начисляемые по договорам гражданско-правового характера

2.4. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством.

В составе финансовых вложений включен процентный займ, предоставленный другому юридическому лицу, а также приобретенные векселя кредитной организации.

Данные приведены в таблице 1

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	38 200	-	-	(31 500)	-	-	-	6 700	-
	5315	за 2019г.	56 000	-	22 200	(40 000)	-	-	-	38 200	-
в том числе: Займы выданные другим юридическим лицам	5306	за 2020г.	6 700	-	-	-	-	-	-	6 700	-
	5316	за 2019г.	15 500	-	1 200	(10 000)	-	-	-	6 700	-
Вексель ПАО Банк Зенит	5307	за 2020г.	31 500	-	-	(31 500)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	40 500	-	21 000	(30 000)	-	-	-	31 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	38 200	-	-	(31 500)	-	-	-	6 700	-
	5310	за 2019г.	56 000	-	22 200	(40 000)	-	-	-	38 200	-

2.5. Резервы

Резерв по сомнительным долгам за 2020 год создан в размере 986 тыс. руб. На конец отчетного периода сумма резерва составляет 14022 тыс. руб. Размер резерва определен экспертным способом и состоит из дебиторской задолженности по счету 62 и дебиторской задолженности по счету 60 (авансы выданные).

Резерв на отпуска создан в размере 26 582 тыс. руб.

Величина оценочного обязательства по отпускным определена расчетным путем по формуле:

Оценочное обязательство по отпускным = Средний дневной заработок для расчета отпускных * количество неиспользованных дней отпуска на отчетную дату

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Резервов на ремонт основных средств не создавался.

2.6. Принципы формирования незавершенного производства

По всем видам продукции незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.

К прямым затратам относить:

- материальные расходы;
- расходы на оплату труда;
- страховые взносы;
- командировочные расходы основного производственного персонала
- услуги сторонних организаций (подрядные, субподрядные работы, услуги по отправке документации экспресс-почтой, услуги по доставке грузов транспортно-экспедиционными компаниями) в той части, которая относится непосредственно для выполнения договоров, заключенных с Заказчиками.
- выплаты по договорам гражданско-правового характера, которые относятся непосредственно к выполнению договоров, заключенных с Заказчиками.
- страховые взносы, начисляемые по договорам гражданско-правового характера

3. Результаты исследований и разработок

ООО «СБ «Марит» разработан опытный образец предупредительного ограждения для испытания в условиях Крайнего Севера. На конец отчетного периода испытания данного образца не проведены. Стоимость данного образца составила 188 тыс. руб. Также ООО «СБ «Марит» начала разработка емкостного извещателя. В 2020 году разработка временно приостановлена. Данные приведены в таблице 2

Таблица 2

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	2 464	-	-	-	2 464
	5170	за 2019г.	2 464	-	-	-	2 464
в том числе: Расходы на НИОКР	5161	за 2020г.	2 275	-	-	-	2 275
	5171	за 2019г.	2 275	-	-	-	2 275
Опытный образец усиленного ограждения в районе КС "Ярынская" (повторно 2018 г.) Воркутинского ЛПУ МГ	5162	за 2020г.	188	-	-	-	188
	5172	за 2019г.	188	-	-	-	188
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

В соответствии с учетной политикой амортизация начисляется линейным методом. Сумма начисленной амортизации за 2020 г составила 11 140 тыс. руб.

Первоначальная стоимость принятых к учету основных средств на 01.01.2020 составляет 52 008 тыс. руб.

Категории основных средств, находящихся на балансе, приведены в таблице 3

Таблица 3

Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	34 193	(12 864)	23 450	(5 635)	2 973	(8 023)	-	-	52 008	(16 988)
	5210	за 2019г.	23 201	(7 059)	12 814	(127)	127	(5 932)	-	-	34 193	(12 864)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	2 008	(1 694)	195	(158)	23	(91)	-	-	2 044	(1 762)
	5211	за 2019г.	1 976	(1 759)	158	(127)	127	(62)	-	-	2 008	(1 694)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	29 482	(10 315)	22 708	(5 476)	2 951	(7 261)	-	-	46 714	(13 700)
	5212	за 2019г.	19 968	(4 919)	11 208	-	-	(5 396)	-	-	29 482	(10 315)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	1 542	(382)	224	-	-	(375)	-	-	1 767	(757)
	5213	за 2019г.	538	(140)	1 005	-	-	(243)	-	-	1 542	(382)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	795	(405)	323	-	-	(222)	-	-	1 118	(628)
	5214	за 2019г.	586	(224)	209	-	-	(182)	-	-	795	(405)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	318	(59)	-	-	-	(71)	-	-	318	(131)
	5215	за 2019г.	84	(11)	234	-	-	(48)	-	-	318	(59)
Прочее оборудование	5206	за 2020г.	48	(8)	-	-	-	(2)	-	-	48	(10)
	5216	за 2019г.	48	(7)	-	-	-	(2)	-	-	48	(8)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	1 695	-	-	(1 695)	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 695	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020г.	1 695	-	-	(1 695)	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 695	-

6.2. Дебиторская задолженность

95% дебиторской задолженности составляют неоплаченные на конец 2020 года Заказчиками выполненные работы (данная задолженность не является просроченной и сомнительной по условиям заключенных договоров).

Также в состав дебиторской задолженности включены расходы на обязательное страхование рисков строительно-монтажных работ и расходы на страхование гражданской автоответственности.

6.3. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов, отражены остатки на расчетных счетах в банках и денежных средств в кассе.

6.4. Прочие оборотные активы.

К прочим оборотным активам относятся расходы на неисключительные права пользования программными продуктами (антивирусные программы, Контур-экстерн) сроком на 1 год.

7. Отложенные налоговые обязательства

Данное обязательство возникло в связи с разницей в списании расходов по приобретению специальной одежды. В бухгалтерском учете стоимость специальной одежды сроком эксплуатации более 12 месяцев списывается на статьи затрат равномерно в течение срока эксплуатации. В налоговом учете стоимость списывается сразу в момент передачи в эксплуатацию.

7.1 Прочие обязательства

В составе прочих обязательств отражена задолженность на 31.12.2020 года по автотранспортным средствам, приобретенным ООО «СБ «Марит» в лизинг.

8. Краткосрочные обязательства

8.1. Займы

На конец 2020 года имеется предоставленный кредитной организацией кредит в сумме 25 000 тыс. рублей, а также начисленные к уплате проценты в сумме 1 662 тыс. руб.

8.2. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены:

- задолженность перед субподрядными организациями за выполненные работы
- начисленные, но не оплаченные дивиденды участникам общества
- задолженность по налогам и сборам

8.3. Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражены:

- Дебиторская задолженность – таблица 5
- Кредиторская задолженность – таблица 6

Таблица 5

Дебиторская задолженность
Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	13 896	-	-	-	-	-	-	-	13 896	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	521 988	(14 117)	413 709	100	(429 477)	(12)	(1 080)	-	239	1 768	507 235	(14 022)
	5530	за 2019г.	211 609	(34 305)	504 212	-	(192 102)	(2 250)	(26 874)	-	432	87	521 988	(14 117)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	490 234	(1 071)	378 623	-	(413 908)	-	(1 071)	-	-	-	453 878	(393)
	5531	за 2019г.	163 515	(7 505)	483 330	-	(156 611)	-	(6 434)	-	-	-	490 234	(1 071)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	25 658	(13 045)	12 494	-	(11 614)	(12)	(9)	-	-	-	26 517	(13 036)
	5532	за 2019г.	39 277	(26 800)	17 708	-	(29 077)	(2 250)	(20 440)	-	-	-	25 658	(13 045)
Прочая	5513	за 2020г.	6 096	-	22 592	100	(3 955)	-	-	-	239	1 768	26 840	(593)
	5533	за 2019г.	8 817	-	3 174	-	(6 414)	-	-	-	432	87	6 096	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	521 988	(14 117)	413 709	100	(429 477)	(12)	(1 080)	X	X	X	507 235	(14 022)
	5520	за 2019г.	211 609	(34 305)	504 212	-	(192 102)	(2 250)	(26 874)	X	X	X	521 988	(14 117)

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	539 468	330 320	2 089	(386 153)	(37)	-	239	1 768	487 694
	5580	за 2019г.	416 235	665 548	25 447	(525 209)	(43 071)	-	432	86	539 468
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	369 197	228 262	-	(209 837)	(37)	-	-	-	387 585
	5581	за 2019г.	117 731	365 965	-	(71 428)	(43 071)	-	-	-	369 197
авансы полученные	5562	за 2020г.	16 005	45 191	-	(15 987)	-	-	-	-	45 209
	5582	за 2019г.	18	15 987	-	-	-	-	-	-	16 005
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	44 447	135	427	(22 712)	-	-	-	1 768	24 065
	5583	за 2019г.	60 475	(8 471)	13 471	(21 182)	-	-	154	-	44 447
кредиты	5564	за 2020г.	83 288	55 000	1 662	(114 942)	-	-	-	-	25 008
	5584	за 2019г.	148 261	245 455	11 976	(322 403)	-	-	-	-	83 288
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	45 296	-	(45 296)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	26 531	1 732	-	(22 675)	-	-	239	-	5 827
	5586	за 2019г.	89 750	1 317	-	(64 900)	-	-	278	86	26 531
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	539 468	330 320	2 089	(386 153)	(37)	X	X	X	487 694
	5570	за 2019г.	416 235	665 548	25 447	(525 209)	(43 071)	X	X	X	539 468

9. Выручка (доходы) от реализации.

9.1 Доходы от реализации в 2020 году составили **2 053 298 тыс. руб.** (без НДС):

10. Расходы, связанные с реализацией.

10.1 Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списаны непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» в сумме **120 077 тыс. руб.**

10.2 Расходы, связанные с реализацией, учитываемые на счете 90.02 в 2020 году составили **1 598 176 тыс. руб.** Основные статьи затрат приведены в таблице 7

Таблица 7

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	625 526	853 223
Расходы на оплату труда	5620	115 882	108 714
Отчисления на социальные нужды	5630	29 724	31 921
Амортизация	5640	8 023	5 932
Прочие затраты	5650	932 143	802 575
Итого по элементам	5660	1 711 298	1 802 365
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6 955	1 278
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 718 253	1 803 643

10.3. Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила **1 711 707 тыс. руб.** (данная сумма состоит из суммы прямых производственных расходов в сумме 1 562 398 тыс. рублей, суммы управленческих расходов –145 625 тыс. рублей, расходы от продажи внеоборотных активов -3 684 тыс. рублей)

10.4. Для целей налогового учета сумма управленческих расходов, составила **145 625 тыс. руб.**

10.5 Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18 для определения расходов в бухгалтерском учете и положений Налогового кодекса – для учета расходов в целях налогообложения.

11. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

11.1 Прибыль до налогообложения в 2020 году составила **281 658 тыс. руб.**

11.2 Для целей налогового учета сумма прибыли составила **306 493 тыс. руб.**

11.3 Сумма нераспределенной прибыли на конец 2020 года составила 340 888 тыс. рублей

12. Прочие доходы.

12.1 Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила **5 741 тыс. руб.**

В состав прочих доходов включены:

Реализация основных средств	4 300,00
Сдача в аренду ОС	553,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 109,00
Прочие доходы	221,00

12.2 Проценты к получению.

ООО «СБ «Марит» начислены проценты в сумме 4 041 тыс. рублей по предоставленному займу стороннему юридическому лицу, а также проценты по векселю банка.

13. Прочие расходы.

13.1 Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2020 году составила **61 507 тыс. руб.**

В состав прочих расходов включены:

Командировочные расходы	967,00
Материалы и услуги сверхнормативные (убыток)	9 240,00
Материальная помощь из прибыли	255,00
Прочие доходы (расходы) на мобильную связь необлагаемые	333,00
Расходы по аренде квартир вне дат командировок	910,00

Резервы по сомнительным долгам	986,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	326,00
Услуги банка	10 614,00
Комиссия за поручительство	6 544,00
Прочие расходы	27 214,00
Расходы, связанные с реализацией основных средств	4 148,00

13.2 Проценты к уплате.

В 2020 году ООО «СБ «Марит» предоставлен кредит коммерческой организацией в размере 30 000 тыс. рублей и 25 000 тыс. руб. под 8,25 % и 11% годовых соответственно. За период предоставления займа начислены и уплачены проценты по займу в сумме 1 662 тыс. руб.

14. Расчеты по налогу на прибыль.

14.1 Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

14.2 Ставка налога на прибыль в 2020 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **61 299 тыс. рублей**

15. События после отчетной даты и прочая информация.

15.1 Судебные решения, акты налоговых проверок: ООО "СБ "Марит" является ответчиком в судебном разбирательстве с Кузнецовым А.Н.. Сумма иска составляет 2 300 тыс. руб. ООО «СБ «Марит» подана апелляционная жалоба на судебное решение.

15.2 Обеспечения, залоги, гарантии выданные и полученные отражены в таблице 8

Таблица 8

Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	639 783	588 770	6 377
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	639 783	588 770	6 377
Выданные - всего	5810	-	43 260	52 260
в том числе:				
Залог векселя и транспортных средств	5811	-	43 260	52 260

15.3 Объявление должника компании банкротом: ООО "СБ "Марит" имеет информации о дебиторах, которые в ближайшее время могут быть объявлены банкротами и/или находятся в стадии реорганизации, ликвидации: По данным Контур-фокус ООО "ЭСА" ИНН 2721224530 имеет признаки отсутствия активности, ООО "Ремонтно-Строительная Группа-АВИТА" ИНН 7814521686 имеет признаки отсутствия активности, внесена запись о недостоверности сведений.

16. Информация о связанных сторонах

16.1 Связанные стороны ООО "СБ "Марит" на 31.12.2020 года:

Ляхов Александр Владимирович – участник Общества

Ляхов Андрей Владимирович – участник общества

Контанистов Сергей Владимирович – генеральный директор

ООО «ССБ КИНО» ИНН 7728368868 были внесены инвестиционные взносы в размере 16 000 тыс. рублей.

Участникам общества в 2020 года были выплачены дивиденды в сумме 142 740 тыс. рублей и удержан НДФЛ в сумме 12 329 тыс. рублей

Генеральному директору в соответствии с условиями трудового договора начислена заработная плата в сумме 2 417 тыс. рублей. На сумму заработной платы начислены страховые взносы.

17. Динамика

17.1 По сравнению с 2019 годом выручка от реализации увеличилась на 3 %

17.2 Чистая прибыль увеличилась по сравнению с 2019 годом на 53%

17.3 В 2020 году рентабельность активов (ROA) составила 10%. Рентабельность продаж (ROS) составила 16%.

Генеральный директор

_____ (подпись)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

"29" марта 2021 г.