



Международная
светотехническая
корпорация

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

**«МОСКОВСКИЙ ОПЫТНЫЙ
СВЕТОТЕХНИЧЕСКИЙ ЗАВОД
ТЕЛЕМЕХАНИКИ»
(ООО «МОСЗ ТМ»)**

Адрес: Россия, 125438, г. Москва, 4-й Лихачевский пер., д.13 стр.5
+7 (499) 154-61-11, +7 (495) 780-75-98 info@mosz-tm.ru, www.mosz-tm.ru

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
ООО «Московский Опытный Светотехнический Завод ТелеМеханики»**

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Московский Опытный Светотехнический Завод ТелеМеханики» образовано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и зарегистрировано Московской регистрационной палатой – Свидетельство №083.277 от 31.08.1999г. (серия ЛК №001938) о государственной регистрации ООО «Светотехсервис-металлоконструкция» (с 11.11.2014г. новое наименование – ООО «МОСЗ ТМ»).

Юридический адрес: 125438, г. Москва, 4-й Лихачевский пер., д.13 стр.5

Фактический адрес: 125438, г. Москва, 4-й Лихачевский пер., д.13 стр.5

Основной государственный регистрационный номер 1027739353960 (Свидетельство от 10.10.2002г. серии 77 №005400333).

Основным видом деятельности ООО «МОСЗ ТМ» является:

- производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

2. Сведения об управляющих органах.

1. Учредитель: Боос Георгий Валентинович - 100% Уставного капитала, является конечным бенефициаром.
2. Совет директоров Общества:
Председатель Совета директоров: Боос Георгий Валентинович,
Члены Совета директоров:
 - Матвеева Елена Юрьевна
 - Киреев Александр Вячеславович
 - Боос Георгий Валентинович.
3. Единоличный исполнительный орган – Директор.
Протоколом заседания Совета директоров № СД-02/20 от 14.09.2020 года назначен директором Сибриков Александр Вадимович сроком с 19 сентября 2020 г. по 18 сентября 2021 г. (включительно).

3. Сведения об аффилированных лицах ООО «МОСЗ ТМ» на 31.12.2020г.

1.	Сибриков Александр Вадимович	Единоличный исполнительный орган Общества с ограниченной ответственностью «Московский Опытный Светотехнический Завод ТелеМеханики» (ООО «МОСЗ ТМ») Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
2.	Киреев Александр Вячеславович	Член Совета директоров ООО «МОСЗ ТМ»
3.	Матвеева Елена Юрьевна	Член Совета директоров ООО «МОСЗ ТМ» Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
4.	Боос Георгий Валентинович	Владеет долей 100% в Уставном капитале ООО «МОСЗ ТМ» Член Совета директоров ООО «МОСЗ ТМ» Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
5.	Закрытое акционерное общество Научно-производственное светотехническое предприятие «СВЕТОСЕРВИС»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
6.	Общество с ограниченной ответственностью «ОПОРА ИНЖИНИРИНГ»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис - Санкт-Петербург»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
9.	Акционерное общество «ВНИСИ»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Всесоюзный научно-исследовательский светотехнический институт имени С.И. Вавилова»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
11.	Акционерное общество «Московский опытный светотехнический завод»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
12.	Акционерное общество «Кадошкинский электротехнический завод»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис ТелеМеханика»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»

14.	Общество с ограниченной ответственностью «СветоПроект»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис – Сочи»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
16.	Общество с ограниченной ответственностью Международная светотехническая корпорация «БООС ЛАЙТИНГ ГРУПП»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
17.	Общество с ограниченной ответственностью Предприятие «СВЕТОТРАНС»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
18.	Общество с ограниченной ответственностью Лихославльский завод светотехнических изделий «Светотехника»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосистема – Тверь»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис – Подмосковье»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Редакция журнала «Светотехника»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
22.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ГРУПП-Технологии»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
23.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Волгоград»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
24.	Общество с ограниченной ответственностью «Оптоган»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
25.	Общество с ограниченной ответственностью "СЕРВИС-ИНФОРМ"	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
26.	Общество с ограниченной ответственностью «8 495 788 16 04»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»

27.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Ставрополье»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
28.	Общества с ограниченной ответственностью «БЛ АВИЭЙШН»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
29.	Общества с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Клевер»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
30.	Общества с ограниченной ответственностью «Светосервис-Поморье»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
31.	Общества с ограниченной ответственностью «БЛ Инжиниринг»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
32.	Общества с ограниченной ответственностью «БЛ Техникс»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
33.	Общества с ограниченной ответственностью «БЛ ЭНЕРГО»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
34.	Общество с ограниченной ответственностью БЛ ГРУПП «Развитие»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
35.	Общества с ограниченной ответственностью «БЛ Инвест»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
36.	Общества с ограниченной ответственностью «Светосервис-Электросталь»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
37.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Регион»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр инновационных разработок МСК БЛ ГРУПП»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Новосибирск»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
40.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ - МОНТАЖ»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
41.	Общество с ограниченной	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»

	ответственностью «БЛ - РЕГИОН»	
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис – Северо-Запад»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис – Великий Новгород»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
44.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
45.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ ПЛЮС»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
46.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ АВТО»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
47.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ПРОЕКТ»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
48.	Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕД-Энергосервис»	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
49.	Буянов Виталий Валентинович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
50.	Комлев Дмитрий Николаевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
51.	Рудометкина Татьяна Михайловна	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
52.	Шахпарунянц Анна Геннадиевна	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
53.	Панков Алексей Анатольевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
54.	Суслов Андрей Владимирович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
55.	Верясов Александр Геннадиевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
56.	Подалинский Юрий Анатольевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
57.	Рудаков Владимир Сергеевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
58.	Мандрико Евгений Георгиевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
59.	Ушаков Андрей Игоревич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
60.	Вашуркина Елена Анатольевна	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
61.	Шерри Наталия Сергеевна	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
62.	Обухов Андрей Викторович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
63.	Чирков Алексей Викторович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»

64.	Лунчев Вадим Альбертович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
65.	Писаренко Александр Олегович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
66.	Ким Борис Юрьевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
67.	Литвиненко Виталий Викторович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
68.	Геращенко Леонид Альбертович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
69.	Бордюжа Николай Николаевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
70.	Мастюгин Денис Александрович	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
71.	Мартыщенко Владимир Андреевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»
72.	Табаков Валерий Алексеевич	Входит в группу лиц с ООО «МОСЗ ТМ»

4. Операции с аффилированными лицами

Наименование организации	Сделки	Сумма сделок в 2020 году, руб.	Остаток взаиморасчетов на 31.12.2020г., руб.
ООО МСК «БЛ ГРУПП»	Агентский договор, договор управления	318 400,00	67 200,00 (кредиторская задолженность)
ООО «МОСЗ»	Аренда офисного помещения	177 086,07	14684,44 (кредиторская задолженность)
ООО «Светосервис ТМ»	Приобретение товаров	2 474 450,00	7 601 218,59 (кредиторская задолженность)
ООО «Светосервис-Сочи»	Реализация (выполнение работ)	-	992 829,32 (дебиторская задолженность)
ООО «Светосервис Санкт-Петербург»	Реализация (выполнение работ)	-	5 142 755,85 (дебиторская задолженность)
ООО «Светосервис ТМ»	Реализация оборудования	7 623 687,32	7 444 349,28 (дебиторская задолженность)
ООО «Проектсветстрой»	Реализация оборудования	-	13 292 424,67 (дебиторская задолженность)

5. Сведения об учетной политике в целях бухгалтерского учета.

Основные средства принимаются к учету по фактическим затратам. Начисление амортизации производится линейным способом. Активы стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактическим затратам. Амортизация нематериальных активов начисляется исходя из срока полезного использования НМА.

Расходы предприятия, в зависимости от характера и условий осуществления подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые расходы (счет 20) и косвенные расходы (счет 25,26).

По окончании месяца косвенные расходы, кроме общехозяйственных, списываются в дебет счета 20.

Общехозяйственные расходы не подлежат распределению, а списываются по методу «директ-костинга» в конце месяца непосредственно на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов в бухгалтерской отчетности включаются в группу статей «Прочие активы» (ОСАГО, КАСКО, Страхование ГО, программное обеспечение).

Доходы предприятия, в зависимости от характера и условий подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Для целей бухгалтерского учета выручка признается по методу отгрузки (сдачи работ, услуг).

6. Сведения об учетной политике в целях налогового учета.

Расчеты по налогу на прибыль:

Для расчета налога на прибыль Обществом применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». (Метод отсрочки).

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

ООО "МОСЗ ТМ" рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «МОСЗ ТМ» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее — НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг).
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг).

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

7. Сведения об отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «МОСЗ ТМ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (Закона «О

бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011 г.). Так же бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности и состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 год;
- Отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2020 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2020 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

8. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, в 2020 году не было.

9. Распределение прибыли.

В 2020 году распределение и выплата части прибыли прошлых отчетных периодов в пользу участников не производилась.

Вознаграждения членам совета директоров не выплачивались.

Вознаграждение Единоличному исполнительному органу – не выплачивалось.

10. Резерв по сомнительным долгам

Обществом формируется резерв по сомнительным долгам. Остаток на 01.01.2020г. в размере 9 467 330,77 руб., в 2020 году восстановлена сумма резерва в размере 150 000,00 руб., остаток на 31.12.2020 г. 9 317 330,77 рублей.

11. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020г. на балансе Общества числится Дебиторская задолженность (срок возникновения свыше 3-х лет) по компании ООО "ИНЖСТРОЙПРОЕКТ" в размере 800 000,00 руб.

В отношении данной организации принято решение о предстоящем исключении из Единого государственного реестра юридических лиц. Ведется претензионная работа.

12. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 Общество формирует в бухгалтерском учете оценочные обязательства на оплату отпусков. Остаток на 01.01.2020г. в размере 4 484,40 рублей, в 2020 году сформирован резерв в размере 45 058,03 рублей, использована сумма резерва в размере 41 550,19 рублей, остаток на 31.12.2020г. составил 7 992,24 рублей.

13. Сведения о персонале

Среднесписочная численность персонала за 2020г. составила 1 чел.

14. Инвентаризация.

В 2020 году проводилась Инвентаризация товарно-материальных ценностей на складах предприятия.

По итогам года проводилась Инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами

По итогам проведения инвентаризации расхождений не выявлено.

15. События после отчетной даты

В 2020 году событий после отчетной даты не было.

16. Государственная помощь

В 2020 году Государственная помощь обществу не оказывалась.

17. Доходы и расходы.

Доходы Общества за 2020 год от продажи оборудования составили 8 457 тыс. руб. получены от хозяйственной деятельности (продажа товаров, работ, услуг) на территории РФ.

Себестоимость продаж – 8 377 тыс. руб.

Управленческие расходы – 1 226 тыс. руб.

Прочие доходы – 2 902 тыс. руб. из них:

- закрытие резерва по сомнительным долгам – 950 тыс. руб.
- списание кредиторской задолженности – 1 952 тыс. руб.

Прочие расходы – 1 180 тыс. руб., из них:

- формирование резерва по сомнительным долгам – 800 тыс. руб.
- расходы на услуги банков – 27 тыс. руб.
- расходы в виде списанной дебиторской задолженности – 16 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 337 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 год составляет 401 тыс. руб.

18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия, риски финансово-хозяйственной деятельности организации.

Не смотря на то, что Общество не относится к наиболее пострадавшим отраслям, в 2020 году в результате возникшей сложной ситуации в Стране (Пандемия COVID-19) произошло снижение объема выручки на 54 % по сравнению с предыдущим годом. При этом Общество способно продолжать свою деятельность как непрерывную и не планирует прекращать деятельность.

Другие сведения представлены в ниже приведенных таблицах.

Директор ООО «МОСЗ ТМ»



А.В. Сибриков