

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты 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.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	455	-	(455)	-
	5250	за 2019г.	-	3 226	-	(3 226)	-
в том числе:							
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15 i5-10210U 8Gb SSD 256Gb Intel UHD Graphics 15.6 FHD IPS BT Cam 57Вт ^ч Wi	5241	за 2020г.	-	72	-	(72)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15 G1, 15.6 FHD IPS AG, Core i5-10210U, 8Gb, SSD 256Gb, wi-fi, bt, win 10Pr	5242	за 2020г.	-	152	-	(152)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15 G1 20S600SRT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz - 4.2 GHz, 8192 Mb, 15.6"	5243	за 2020г.	-	151	-	(151)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T15 G1 20S600SRT Intel Core i5 10210U, 1.6 GHz - 4.2 GHz, 16384 Mb	5244	за 2020г.	-	80	-	(80)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Измеритель сопротивления заземления ИС-20/1 с клещами КТИ (40мм+80мм)	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	105	-	(105)	-
Сервер Lenovo TCh ThinkSystem SR530 Rack 1U, Xeon 4108 8C, 64GB RDIMM, 2x 2.5" 300GB 15K SAS 12Gb Hot Swar 512л HDD , 10Gb 2-port Base-T LOM, SR 530-8	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	247	-	(247)	-
Мост постоянного тока P333-M1 (с проверкой)	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	154	-	(154)	-
Испытательная система в составе: - устройство испытательное РЕТОМ-61 и стандартный пакет программ;-аксессуары;-управляющее устройство на базе компьютере	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1 253	-	(1 253)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T580 15.6" FHD (1920x1080) IPS, i5-8250U (1.60 GHz), 8GB DDR4, 256GB SSD, Intel UHD Graphics 620, NoWWAN, FPR+SCR, 720P, 4+3Ce	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	200	-	(200)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T580 15.6" FHD (1920x1080) IPS, i7-8550U (1.80 GHz), 8GB DDR4, 512GB SSD, intel UHD Graphics 620, NoWWAN, FPR+SCR, 720P, 4+3Ce		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	82	-	(82)	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E590 15.6" FHD (1920x1080) IPS 250nlts Anti-glare, Core i5-8265U (4C, 1.6/3.9GHz, 6MB), 8GBx1 DDR4-2400, 512GB SSD M.2 2242 PC		за 2020г.	-	449	-	(449)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	419	-	(419)	-
Устройство испытательное РЕТОМ-21		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Измерительно-трансформаторный блок ПЕТ-ВАХ-2000		за 2020г.	-	86	-	(86)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Аппарат испытания диэлектриков цифровой		за 2020г.	-	-	-	-	-

АИД-Г/ЦД

за 2019г.

-

231

-

(231)

-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Предоставленные займы другим организациям	5326	-	63 000	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	возврат резерва	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	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	111 321	-	350 398	-	(349 801)	-	-	-	-	-	-	111 918	-
	5530	за 2019г.	114 925	-	312 953	-	(316 557)	-	-	-	-	-	-	111 321	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	102 509	-	302 242	-	(304 116)	-	-	-	-	-	-	100 635	-
	5531	за 2019г.	105 590	-	263 379	-	(266 460)	-	-	-	-	-	-	102 509	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	956	-	7 361	-	(4 819)	-	-	-	-	-	-	3 498	-
	5532	за 2019г.	497	-	15 505	-	(15 046)	-	-	-	-	-	-	956	-
Прочая	5513	за 2020г.	6 878	-	34 218	-	(35 157)	-	-	-	-	-	-	5 939	-
	5533	за 2019г.	5 024	-	32 819	-	(30 965)	-	-	-	-	-	-	6 878	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2020г.	978	-	6 577	-	(5 709)	-	-	-	-	-	-	1 846	-
	5534	за 2019г.	3 814	-	1 250	-	(4 086)	-	-	-	-	-	-	978	-
Итого	5500	за 2020г.	111 321	-	350 398	-	(349 801)	-	-	-	-	-	-	111 918	-
	5520	за 2019г.	114 925	-	312 953	-	(316 557)	-	-	-	-	-	-	111 321	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	48 528	125 272	310	(33 440)	-	-	-	-	141 929
	5580	за 2019г.	23 207	274 922	-	(249 601)	-	-	-	-	48 528
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	28 839	35 756	-	(30 739)	-	-	-	-	33 856
	5581	за 2019г.	512	41 875	-	(13 548)	-	-	-	-	28 839
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	5 403	-	-	(5 403)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	13 565	103 059	-	(98 309)	-	-	-	-	18 315
	5583	за 2019г.	13 210	107 357	-	(107 002)	-	-	-	-	13 565
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	1 800	-	(1 872)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	6 124	141 152	-	(140 177)	-	-	-	-	7 099
	5586	за 2019г.	4 060	125 690	-	(123 645)	-	-	-	-	6 124
расчеты с учредителями	5567	за 2020г.	-	100 000	-	(17 341)	-	-	-	-	82 659
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	48 528	125 272	310	(33 440)	-	-	-	-	141 929
	5570	за 2019г.	23 207	274 922	-	(249 601)	-	-	-	-	48 528

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	6 098	2 385
Расходы на оплату труда	5620	147 699	110 982
Отчисления на социальные нужды	5630	29 882	33 634
Амортизация	5640	5 202	6 063
Прочие затраты	5650	67 953	73 335
Итого по элементам	5660	256 834	226 399
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(21 963)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 872	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	260 706	204 436

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 603	11 871	(5 629)	(2 662)	14 183
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	10 603	11 871	(5 629)	(2 662)	14 183

Руководитель _____
(подпись)

Петрухин Евгений Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«НЭК ИНЖИНИРИНГ»

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год**

г. Москва

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ» (далее – Общество) за 2020 г., подготовленной в соответствии с законодательством РФ. Все числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

- Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «НЭК ИНЖИНИРИНГ»

- Сокращенное наименование:

ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ»

- Место нахождения Общества: 101000 город Москва переулоч Фурманский дом 9/12 помещение I комната 5,6.

- Дата государственной регистрации: 28.02.2017 г.

ОГРН 1177746197056

- ИНН/КПП 7702413690/770101001

Зарегистрировано в ИФНС N 1 по г. Москве 09 ноября 2017 г.

- Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 г составила 106 чел.

Общество имеет обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ», КПП 890145001, 629721, Ямало-Ненецкий АО, Ямальский р-н, Мыс-Каменный с, Геологов ул,22,10 . Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Ямало-Ненецкому автономному округу 29 января 2019 г.
- Обособленное подразделение ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ», КПП 890445001, 629350, Ямало-Ненецкий АО, Тазовский р-н, Тазовский п., Геофизиков ул, 1,15. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №2 по Ямало-Ненецкому автономному округу 24 января 2019 г.
- Обособленное подразделение ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ», КПП 243745001, 663230, Красноярский край, Туруханский р-он, с. Туруханск, Ванкорское месторождение. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №17 по Красноярскому краю 25 мая 2020 г.
- Обособленное подразделение ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ», КПП 890145002, 629700, Ямало-Ненецкий АО, Ямальский р-он, с. Яр-Сале, ул. Мира, 36А. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Ямало-Ненецкому автономному округу 12 августа 2020 г.
- Обособленное подразделение ООО «НЭК ИНЖИНИРИНГ», КПП 891145001, 629380, Ямало-Ненецкий АО, Красноселькупский р-н, с. Красноселькуп, ул. Мамонова, 9Г. Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Ямало-Ненецкому автономному округу 12 августа 2020 г.

Обособленные подразделения Общества не имеют статуса юридического лица, расчетных счетов, самостоятельного баланса и осуществляют свою деятельность по доверенности.

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- Монтаж промышленных машин и оборудования (ОКВЭД 33.20).

Производственно-финансовая деятельность осуществляется Обществом с 28.02.2017 г., направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

1.3. Структура капитала, участники

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату полностью оплачен.

Участники Общества:

- ООО «СИБИРСКО-УРАЛЬСКИЙ СЕРВИСНЫЙ ХОЛДИНГ» - размер доли 99 % в УК.
- Войтенко Константин Иванович - размер доли 1% в УК.

1.4. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором, действующим на основании Устава Общества. Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

Генеральный директор – Войтенко Константин Иванович с 16.03.2017 по 08.04.2020 г.
Петрухин Евгений Юрьевич с 09.04.2020 г.

ФОТ основного управленческого персонала в 2020г. составил 4 233 тыс. руб. и состоит из краткосрочных вознаграждений, долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

ФОТ основного управленческого персонала в 2019г. составил 615 тыс. руб. и состоит из краткосрочных вознаграждений, долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

2. Основные положения учетной политики

Отчетность Общества за 2020 год сформирована в соответствии с действующим законодательством, на основании Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

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

2.1. Основные средства

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Срок полезного использования определяется с учетом Постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.2. Запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материалов не создается.

2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную не производится.

В отчетном периоде не выявлено просроченной и сомнительной дебиторской и кредиторской задолженности.

2.4. Займы и кредиты

Дополнительные расходы по займам признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

2.5. Оценочные обязательства

Общество ежемесячно формирует оценочные обязательства по оплате отпусков работников в размере 8 % от расходов на оплату труда.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (96). При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

2.6. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или

уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

2.7. Применение ПБУ 18/02

В бухгалтерском балансе суммы ОНА и ОНО отражаются развернуто. В отчете о финансовых результатах текущий налог на прибыль показывается по данным бухгалтерского учета.

2.8. Выручка, прочие доходы

Доходы по обычным видам деятельности (оптовая торговля товарами) отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Остальные доходы Общества являются прочими доходами и отражаются по кредиту счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Выручка от реализации отражается в учете в отношении доходов от продажи товаров по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий заключенных договоров.

2.9. Учет расходов

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

По дебету счета 23 «Вспомогательные производства» отражаются прямые расходы, связанные непосредственно с выполнением работ, а именно Оплата труда производственного персонала и отчисления на социальные нужды с оплаты труда производственного персонала. Эти суммы ежемесячно списываются со счета 23 в дебет счета 20 «Основное производство».

Счет 25 "Общепроизводственные расходы" используется для обобщения информации обо всех общепроизводственных расходах, к которым относят затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды аппарата управления подразделений, амортизационные отчисления, основных средств, затраты на мероприятия по охране труда и технике безопасности, расходы на транспортное обслуживание работ и другие расходы, связанные с обслуживанием отраслей основного производства. Эти суммы ежемесячно списываются со счета 25 в дебет счетов 20 «Основное производство».

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 "Общехозяйственные расходы", по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 "Реализация продукции (работ, услуг)" с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации. Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

НЗП по прямым затратам оценивается на отчетную дату в пропорциональном отношении выполненных работ (услуг) к общей договорной сумме выполняемых работ (услуг). Прочие общепроизводственные расходы, распределяются между НЗП и фактической себестоимостью пропорционально прямым затратам по оплате труда (оплата труда производственного персонала, страховые взносы производственного персонала и созданного оценочного обязательства).

2.10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение программных продуктов), отражены в отчетности по сроку их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.11. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Положением об учетной политике Общества проводится раз в три года.

2.12. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Изменения в учетной политике Общества на 2021г.

Общество предполагает вносить изменения в учетную политику в соответствии с изменениями законодательства, вступившими в силу и обязательными к применению с 01.01.2021 года.

4. Раскрытие информации об отдельных существенных показателях (более 5% от валюты баланса) бухгалтерской отчетности за 2020 год.

4.1 Запасы (стр. 1210 ф 01) на 31.12.2020 г. составила 31 856 тыс. руб., на 31.12.2020 составила 37 764 тыс. руб., в том числе:

Наименование контрагента:	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Сырье и материалы	293	900
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	143	29
Спецодежда	322	1 903
Прочие материалы	82	44
Затраты незавершенного производства	31 016	34 888
Итого	31 856	37 764

4.2 Сумма дебиторской задолженности (стр. 1230 ф 01) на 31.12.2020 г. составила 111 918 тыс. руб., на 31.12.2019 составила 111 321 тыс. руб., в том числе:

- Расшифровка дебиторской задолженности по Расчетам с покупателями и заказчиками стр. 12301 по контрагентам:

Наименование контрагента:	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
АО "ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО"	31 346	12 808
АО "Ямалкоммунэнерго"	58 343	80 806
ООО "ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО-СЕТИ"	5 467	8 286
Прочие	5 479	609
Итого	100 635	102 509

4.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 ф 01) на 31.12.2020 г. составила 26 776 тыс. руб., на 31.12.2019 составила 3 122 тыс. руб., в том числе:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Расчетный счет (текущий)	26 776	3 122
Итого	26 776	3 122

4.4 Сумма кредиторской задолженности (стр. 1520 ф 01) на 31.12.2020 г. составила 141 929 тыс. руб., на 31.12.2019 составила 48 528 тыс. руб., в том числе:

- Расшифровка кредиторской задолженности по Расчетам с поставщиками и подрядчиками стр. 15201 по контрагентам:

Наименование контрагента:	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
АО "ИНТЕРТЕХЭЛЕКТРО"	33 426	28 680
Прочие	430	159
Итого	33 856	28 839

- Расшифровка кредиторской задолженности по Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов стр. 15204 по контрагентам:

Наименование контрагента:	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Войтенко Константин Иванович	1 000	-
ООО «СИБИРСКО-УРАЛЬСКИЙ СЕРВИСНЫЙ ХОЛДИНГ»	81 659	-
Итого	82 659	-

- **Расшифровка кредиторской задолженности по Расчетам по налогам и взносам (стр. 15202 ф 01):**

Вид налога, сбора	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
НДФЛ	1 483	1 284
НДС	14 221	9 697
Итого	15 704	10 981

4.5 Оценочные обязательства (стр. 1540 ф 01) на 31.12.2020 г. составили 14 183 тыс. руб., на 31.12.2019 составили 10 603 тыс. руб., в том числе:

*Обществом создано оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 14 183 тыс. руб. со сроком исполнения в течении 2021 года. Ниже приведен анализ оценочных обязательств в зависимости от сроков погашения:

Оценочные обязательства	Сумма (тыс.руб.)	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Оценочные обязательства по оплате отпусков	14 183	10 603
Итого	14 183	10 603

4.6 Расшифровка выручки по основному виду деятельности (стр. 2110 ф 02):

Выручка	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Ремонт и сервисное обслуживание	210 320	175 217
Пусконаладочные работы	46 623	32 388
Прочая выручка по основной деятельности	14 525	14 586
Всего	271 468	222 191

4.7 Расшифровка себестоимости продаж (стр. 2120 ф 02):

Расходы	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г. г.
Материальные затраты	6 098	2 385
Расходы на оплату труда	147 699	110 982
Отчисления на социальные нужды	29 882	33 634
Амортизация	5 202	6 063
Прочие затраты	40 086	29 645
Итого расходы по обычным видам деятельности	228 967	182 709

4.8 Расшифровка управленческих расходов (стр. 2220 ф 02):

Расходы	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г. г.
Расходы на канцелярские товары	207	154
Расходы на аренду	821	649
Оплата труда	26 688	18 906
Расходы на обучение, проф. подготовку и переподготовку работников	91	453
Материальные расходы	1 078	86
Командировочные расходы	798	144
Расходы на услуги связи	702	909
Прочие затраты	1 354	426
Итого управленческих расходов	31 739	21 727

4.9 Расшифровка прочих доходов и расходов:

Прочие доходы и расходы	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Итого прочие доходы (стр. 2340 ф 02+ стр. 2320 ф 02)	2 898	2 974
Проценты к получению по займам/депозитам (стр. 2320 ф 02)	112	2 974
Восстановленные оценочные обязательства по оплате отпусков	2 777	-
Прочее	9	-
Итого прочие расходы (стр. 2350 ф 02)	6 558	9 069
Командировочные расходы, не принимаемые к НУ	1 147	1 355
Услуги банка	231	200
Прочие расходы, не принимаемые к НУ	4 584	3 071
<i>в том числе расходы на аренду помещений для командировок</i>	<i>3 855</i>	<i>2 753</i>
Прочее	596	4 443

4. 10 Расшифровка Расчетов по налогу на прибыль

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
Ставка налога на прибыль в 2019, 2020 годах составляет 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019 г. составила 3 312 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 11 660 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 "Условный расход по налогу на прибыль", составила 6 846 тыс. руб.

Сумма условного дохода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.2 "Условный доход по налогу на прибыль", составила 4 514 тыс. руб.

Сумма изменения отложенных налоговых активов (ОНА) в 2019 г. составила -10 тыс. руб.

Сумма изменения отложенных налоговых обязательств (ОНО) в 2019 г. составила -105 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) в 2019 г. составила 885 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 по формуле:

Текущий налог на прибыль организаций = Условный расход - Условный доход + Начисленные ОНА + ПНО - ОНО, составляет 3 312 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2019 г.

Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Совокупный финансовый результат, полученный в 2019 г., составил 8 441 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 г. составила 2 903 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 7 030 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 "Условный расход по налогу на прибыль", составила 6 383 тыс. руб.

Сумма условного дохода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.2 "Условный доход по налогу на прибыль", составила 4 9 77тыс. руб.

Сумма изменения отложенных налоговых активов (ОНА) в 2020 г. составила – (-145) тыс. руб.

Сумма изменения отложенных налоговых обязательств (ОНО) в 2020 г. составила -152 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (ПНО) в 2020 г. составила 1 205 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 по формуле:

Текущий налог на прибыль организаций = Условный расход - Условный доход + Начисленные ОНА + ПНО - ОНО, составляет 2 903 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2019 г.

Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Совокупный финансовый результат, полученный в 2020 г., составил 4 424 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 г составляет 22 515 тыс. рублей, на 31.12.2019 г составляет 118 091 тыс. рублей

4.11. Расшифровка прочих существенных показателей Отчета о движении денежных средств:

Денежные потоки от текущих операций

Показатель	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Прочие платежи по текущим операциям (4129):	20 570	19 835
Выплата вахтовой надбавки	1 747	-
Выдача денежных средств подотчетным лицам	18 241	18 901
Прочее	582	934

В Отчете о движении денежных средств были свернуты косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и возмещения из нее.

На 31.12.2020 г. остаток денежных средств в сумме 26 776 тыс. руб. отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

Указанная сумма состоит из:

- денежных средств находящихся на расчетном счете Организации в размере 26 776 тыс. руб.

Размещенные депозиты по состоянию на 31.12.2020г. отсутствуют.

На 31.12.2019 г. остаток денежных средств в сумме 3 122 тыс. руб. отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

Указанная сумма состоит из:

- денежных средств, находящихся на расчетном счете Организации в размере 3 122 тыс. руб.

Размещенные депозиты по состоянию на 31.12.2019г. отсутствуют.

5. Распределение прибыли

На основании Протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 16.06.2020 г. было принято решение о распределении прибыли за 2017 год следующим образом: на выплату дивидендов в размере 100 000 000 рублей между участниками Общества, пропорционально их долям в уставном капитале Общества, а именно:

- ООО «СИБИРСКО-УРАЛЬСКИЙ СЕРВИСНЫЙ ХОЛДИНГ» - 98 999 999 рублей.
- Войтенко Константин Иванович – 1 000 000 рублей.

6. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны ООО «НЭК Инжиниринг» (далее – Общество)

№	Наименование, ИНН	Характер взаимодействия	Проводимые операции за отчетный период
1.	ООО «СУСХ», ИНН 4501106453	Участник Общества – 99%	- Начисление дивидендов на основании Протокола внеочередного Общего собрания участников от 16.06.2020 г. на сумму в размере 98 999 999 руб.
2.	Войтенко Константин Иванович, ИНН 772641244083	Участник Общества – 1% (Генеральный директор Общества с 13.02.17 по 08.04.2020)	- Начисление дивидендов на основании Протокола внеочередного общего собрания участников от 16.06.2020 г. на сумму в размере 1 000 000 руб.
3.	ООО "Возобновляемые Источники Энергии", ИНН 1326197844	Участник ООО «СУСХ» - 1%	Отсутствуют
4.	Войтенко Константин Иванович, ИНН 772641244083	Участник ООО «СУСХ» - 99%	Отсутствуют

Конечный бенефициарный владелец

1. Фамилия, имя, отчество	Войтенко Константин Иванович
2. Дата рождения	17.06.1965
3. Место рождения	гор. Орск Оренбургской обл.
4. Гражданство	РФ
5. Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	гор. Москва, ул. Кировоградская, дом 9, корп. 2, кв. 30
6. Реквизиты документа, удостоверяющего личность	45 18 319319, выдан 30.08.2017 Отделом УФМС России по гор. Москве по району Чертаново Северное, 770-043
7. ИНН	772641244083

Денежные потоки основной организации (Без НДС)

Показатель	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Поступление, в т.ч.	-	-
Платежи, в т.ч.	17 341	8 050
Уплата дивидендов по распределению прибыли в пользу участников:		
ООО «СУСХ»	17 341	7 970
Войтенко Константин Иванович		80

7. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2020 отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. Прекращаемая деятельность.

Общество не проводит мероприятий по сокращению или прекращению своей деятельности.

9. Прочее.

По состоянию на 31.12.2020 судебные разбирательства и претензионные споры у Общества отсутствуют.

Генеральный директор _____ Е.Ю. Петрухин

Главный бухгалтер _____ Т.А. Рюхина

30 марта 2021