



ООО "Системная Инженерия"

ОГРН 1187746760398

ИНН 7728441684

КПП 772801001

Юр. адрес: 117342 г. Москва, Бултерова ул., д.17,  
э 3, ком. 160, оф. 45

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

« 12 » ноября 2021 г

### 1. Основная характеристика Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Системная Инженерия» (далее «Общество») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой России №46 по г. Москве 20 августа 2018 года, Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц: внесена запись о создании юридического лица 20 августа 2018 года за государственным регистрационным номером 1187746760398.

Место нахождения Общества: 117342, Москва г, Бултерова ул, дом № 17, э 3 ком 160 оф 45

По состоянию на 31.12.2020 Участником Общества является физическое лицо - гражданин РФ:

– Синятинский Иван Иванович – 100 % УК (10 00 руб. 00 коп.).

Размер Уставного капитала составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Генеральным директором Общества является Калинин Сергей Евгеньевич.

Решением № 1/1 от 27.08.2018 года единственного участника Общества функция надзора и контроля возложена на Генерального директора.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Калинин Сергей Евгеньевич.

Общество относится к объектам малого бизнеса.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих годах.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Общество ведет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

В связи с тем, что сумма активов на 31.12.2019 года превышает 400 млн. рублей, то согласно пп. 4 п. 1 статьи 5 Федерального Закона «Об аудиторской деятельности» №307-ФЗ от 30.12.2008г и Федеральному закону "О внесении изменения в статью 5 Федерального закона "Об аудиторской деятельности" от 29.12.2020 N 476-ФЗ - Общество подлежит обязательному аудиту.

Основными видами деятельности Общества в 2020г являлись: деятельность, в области управлением проектами строительства и выполнением строительного контроля.

## **2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности**

### **2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету**

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом с соблюдением основных правил (принципов) бухгалтерского отчета, в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 №402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из принципа непрерывности.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года характеризует финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату. В Пояснениях к бухгалтерскому и отчету о финансовых результатах содержится подробная расшифровка отдельных показателей.

### **2.2 Изменения в Учетной политике, действующей в 2020 году**

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом № 01-УП от 31 декабря 2019 г. В 2020 году в Учетную политику по бухгалтерскому учету внесены изменения-дополнения: Учет резерва на оплату отпусков.

Изменения Учетной политики не оказывают существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовый результат его деятельности и движение денежных средств

## **3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения**

### **3.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности**

#### **3.1.1 Основные положения учетной политики**

##### **Способ начисления амортизации объектов основных средств**

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейный способом.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

##### **Срок полезного использования объектов основных средств**

Объекты основных средств приняты к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств включается в амортизационную группу и по нему определяется срок полезного использования в соответствии с Классификацией основных средств и в соответствии с действующим Регламентом по контролю над формированием и расходом ОС, принятым организацией.

Для основных средств, не указанных в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями (ТУ) или рекомендациями организации-изготовителя.

Ремонт основных средств осуществляется по *мере* производственной необходимости. Затраты на ремонт основных фондов включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции и модернизации объектов основных средств увеличивают первоначальную стоимость объектов.

Срок полезного использования объектов основных средств в разрезе амортизационных групп следующие:

- 1.Первая группа (свыше 1 года до 2 лет включительно) – 24 месяцев;
- 2.Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно) – 25 месяцев;
- 3.Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) – 37 месяцев;
- 4.Четвертная группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) – 61 месяц;
- 5.Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) – 85 месяцев;
- 6.Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно) – 121 месяцев;
- 7.Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно) – 181 месяцев;
- 8.Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно) – 241 месяцев;
- 9.Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно) – 301 месяцев;
10. Десятая группа (свыше 30 лет включительно) – 361 месяцев.

### Переоценка объектов основных средств

Объекты основных средств не переоцениваются.

### Порядок отражения основных средств стоимостью менее 40 тыс. руб.

Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов

**3.1.2** Основные средства по строке баланса (1150) на 31 декабря 2020 года составляют 64 977 тыс.руб. не сдаются в аренду. Удельный вес этих основных средств в активе баланса ООО «Системная Инженерия» составляет 18,6 %.

**3.1.3** Основные средства по строке баланса (1160) переведены в Доходные вложения и сдаются в аренду. На 31 декабря 2020 года составляют 84 195 тыс. руб. Удельный вес этих основных средств в активе баланса ООО «Системная Инженерия» составляет 24,1 %.

### Изменение стоимости основных средств и доходных вложений (строка 1150 и 1160 баланса):

	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
<b>Стоимость основных средств и доходных вложений на начало периода</b>	<b>92 071</b>	<b>0</b>
<b>Амортизация на начало периода</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Увеличение стоимости основных средств, всего</b>	<b>61 193</b>	<b>92 071</b>
в том числе за счет:		
приобретения новых объектов	59 245	92 071
строительства новых объектов		
модернизации и реконструкции действующих объектов (достройка, дооборудование)	1 948	
безвозмездного получения		
<b>Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе за счет:		
продажи основных средств		
списания основных средств		
реконструкции (частичной ликвидации) основных средств		
передача в аренду ОС		
прочего выбытия		
<b>Изменение амортизации, всего</b>	<b>4 092</b>	<b>0</b>
начисленная амортизация за период в т.ч.:		0

	2020 год	2019 год
амортизация по объектам по строке баланса 1150	1 197	0
амортизация по реализованным объектам		
амортизация по списанным объектам		
амортизация по объектам ОС, переданным в аренду (строка баланса 1160)	2 895	
<b>Стоимость основных средств на конец периода</b>	<b>153 264</b>	<b>92 071</b>
<b>Амортизация на конец периода</b>	<b>4 092</b>	<b>0</b>

Общество увеличило показатель «Основные средства» на 64,3 %, что составляет на 31.12.2020г – 57 101 тыс. руб. за счет приобретения новых нежилых помещений и их модернизации.

При этом в обеспечение обязательств ООО «Системная Инженерия» по договорам займа установлен залог недвижимого имущества (ипотека). Залоговая стоимость недвижимого имущества составляет 109 400 тыс. руб., балансовая стоимость – 89 010 тыс. руб.

### **3.1.4 Объекты недвижимости, введенные в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации либо документы, на регистрацию которых еще не поданы**

Такие объекты недвижимости отсутствуют.

## **3.2 Нематериальные активы**

Нематериальных активов на балансе Общества отсутствуют.

## **3.3 Материально-производственные запасы**

### **3.3.1 Основные положения учетной политики**

#### **Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии**

В состав материально-производственных запасов включаются материалы, готовая продукция, товары и прочие средства в обороте, имеющие материальную форму воплощения.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

Определение фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство, определяется с использованием методов средней себестоимости.

Порядок определения величины доходов, расходов и порядке определения финансового результата по договорам долгосрочного характера и договорам, исполнение которых приходится на разные отчетные даты.

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору в разрезе объектов строительства.

#### **1. Признание финансового результата**

1.1 Выручка признается в величине равной сумме понесенных затрат по договорам, предметом которых является выполнение строительно-монтажных работ силами субподрядных организаций (далее по тексту СМР/субподряд), Общество не обладает данными о степени завершенности работ по договору в силу следующих обстоятельств:

Обществу не известна информация о размере понесенных расходов до получения от субподрядчика актов выполненных работ.

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально – производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не образовывались.

## **Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (строка 1210 Баланса)**

МПЗ	тыс. рублей	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Строительные материалы	59	56
Строительные материалы переданные в производство (Давальческие материалы)	2 552	1 708
Инвентарь и хоз. принадлежности	70	63
Топливо		
Расходы будущих периодов с видом актива- «запасы»: Программные продукты		13
Незавершенное производство	1 080	931
Прочие материалы	2	4
<b>ИТОГО:</b>	<b>3 763</b>	<b>2 775</b>

Материально-производственные запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Изменение показателя запасов с 2019 на 35,6 %.

### 3.3.2 Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов сроком использования менее одного года в сумме 2 тыс. рублей отражены по строке 1260 Баланса.

Наименование	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2020 г	Сальдо на 31.12.2019 г
Стр. 1260	2	1
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP 5.0"	2	1

### 3.4 Дебиторская задолженность

На 31.12.2020 года дебиторская задолженность составила сумму 77 467 тыс. рублей. При сопоставлении данных на конец предшествующего и конец отчетного года, дебиторская задолженность покупателей и заказчиков уменьшилась на 58 307 тыс. рублей или на 42,90 %.

Сумма дебиторской задолженности основных дебиторов:

тыс. руб.

Дебитор	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода	Удельный вес в общем объеме ДЗ %

ГРУППА КОМПАНИЙ МЕДСИ АО	175	10 147	10 147	175	0,2
МОЭК ПАО	9 171	208 581	158 973	58 779	75,89
Налоговые(68.01 НДСЛ+ 68.04 Налог на прибыль)	-13 670	44 895	26 362	4 862	6,28
ГАРАНТ СТРОЙ КОМФОРТ ООО		5 000	569	4 430	5,73
ГКУ ЦОДД	56 751		56 189	562	0,7
ПРОЧИЕ	9 706	122 082	123 129	8 659	11,20
<b>ИТОГО:</b>	<b>62 133</b>	<b>390 705</b>	<b>375 371</b>	<b>77 467</b>	<b>100%</b>

Уверенность в погашении дебиторской задолженности подтверждается актами сверок расчетов с контрагентами на 31.12.2020г.

### 3.4.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Наименование статьи	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2020 г	Сальдо на 31.12.2019 г
Расчеты с поставщиками	10 777	8 111
Расчеты с покупателями	58 953	69 315
Расчеты по налогам и сборам	4 862	0
Расчеты по соц. страхованию	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	2 875	58 348
<b>ИТОГО:</b>	<b>77 467</b>	<b>135 774</b>

Суммы отражены, включая НДС.

### 3.4.2 Сомнительная, просроченная, безнадежная дебиторская задолженность

Сомнительных долгов 31.12.2020года нет. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 г. не начислялся.

### Информация о наличии и движении кредиторской задолженности

На 31.12.2020 года кредиторская задолженность составила сумму 42 361 тыс.рублей. При сопоставлении данных на конец предшествующего и конец отчетного года, кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков уменьшилась на 290 963 тыс. рублей или на 87.3 %.

### 3.5 Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности основных кредиторов:

Кредитор	тыс. руб.				
	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода	Удельный вес в общем объеме КЗ %
АРС ООО	3 924	35 230	45 489	14 183	33,48
ВЕКТОР КСК ООО	7 068	57 185	67 732	17 615	41,58
МАГУС-СТРОЙ ООО	3 543	35 402	35 961	4 102	9,68
ТСТ ВОК ООО	5 291	19 988	16 805	2 108	4,98

Прочие	6 346	103 407	101 414	4 353	10,28
<b>ИТОГО:</b>	<b>26 172</b>	<b>251 212</b>	<b>267 401</b>	<b>42 361</b>	<b>100%</b>

Кредиторская задолженность образовалась также по причине действующих не закрытых договоров длительного характера.

### 3.5.1 Расчеты с бюджетом по налогам и сборам

Наименование налога	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2020 г	Сальдо на 31.12.2019 г
НДФЛ	-	-
НДС	523	3 919
Налог на имущество	267	-
Транспортный налог	-	-
Налог на прибыль	-	13 669
<b>ИТОГО</b>	<b>790</b>	<b>17 588</b>

Общество погашение обязательств по налогам и сборам путем неденежных расчетов не производило.

### 3.5.2 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению

Наименование налога	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2020 г	Сальдо на 31.12.2019 г
Расчеты по социальному страхованию	-	28
Расчеты по ОПС	121	216
Расчеты по ОМС	58	50
Расчеты по ОСС от НС на производстве и ПЗ	2	2
<b>ИТОГО</b>	<b>181</b>	<b>296</b>

Общество погашение обязательств по социальному страхованию путем неденежных расчетов не производило.

### 3.5.3 Задолженность перед персоналом организации

Наименование	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2020 г.	Сальдо на 31.12.2019 г.
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
Расчеты по исполнительным листам	-	-
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### 3.5.4 Прочая кредиторская задолженность

Наименование	тыс. рублей	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 125	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 125</b>	<b>-</b>

### 3.5.5 Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности

Нет такой задолженности

### 3.6 Финансовые вложения

#### 3.6.1 Основные положения учетной политики

Финансовые вложения содержат займы, предоставленные дочерним, зависимым и другим предприятиям, а также приобретенные права требования.

#### 3.6.2 Основные сведения о финансовых вложениях (строка 1240 Баланса)

Общество разместило денежные средства в размере 35 000 тыс. руб. на депозитных счетах кредитной организации.

Общество предоставило процентный займ в размере 69 000 тыс. руб.

#### Расшифровка финансовых вложений Общества

тыс. рублей

Наименование общества	Сумма на 31.12.2020
СЕВЕРНЫЙ НАРОДНЫЙ БАНК" (ПАО) Ф-Л В Г.МОСКВА	35 000
КОМПЛЕКСНЫЙ ЭНЕРГОСЕРВИС ООО	69 000
<b>ИТОГО</b>	<b>104 000</b>

#### Сведения о величине и движении резервов под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020 году не создавался.

#### 3.7 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

Общество применяет ПБУ 18/02.

Движение отложенных налоговых активов в 2020 году не было

#### 3.8. Чистые активы

Наименование показателя	Код стр.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	231 552	135 509	4

Общество увеличило чистые активы до 96 043 тыс. руб., что составляет по сравнению с 2019 годом увеличение на 41,48 %.

#### 3.9. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

##### Признание доходов

На основании ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Минфином РФ от 06.05.1999 г. № 32н доходами организации признается выручка при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка (п.12 ПБУ9/99).

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычной деятельности;
- прочие доходы.

#### **Признание расходов**

Затраты, входящие в себестоимость продукции (работ и услуг), производимых в Обществе, определяются:

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34Н;
- Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

Расходы признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод;
- если в отношении расходов, осуществленных организацией, не исполнено одно из названных требований, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Состав показателей «Отчета о финансовых результатах» отражен в п.23 ПБУ 4/99 Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).

### **3.10. Доходы по обычным видам деятельности**

**Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ** (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей). Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности (п.18.1 ПБУ 9/99).

## **4. Информация по сегментам**

Деятельность Общества сосредоточена в основном в г.Москве.

тыс. рублей

Показатель	Доля в общем объеме % 2020	2020 год	Доля в общем объеме % 2019	2019 год	Изменение, %
Строительство	63,90	262 376	44,00	247 859	19,90
Оптовая торговля	36,10	148 022	56,00	315 540	-19,90
<b>Итого</b>	<b>100,00%</b>	<b>410 399</b>	<b>100,00%</b>	<b>563 399</b>	<b>0,00</b>

В отчетном периоде не было заключено договоров предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами.

## 5. Расходы по обычным видам деятельности

*Себестоимость продажи продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ:*

Показатель	тыс. рублей		
	2020 год	2019 год	Изменение, %
Себестоимость выполненных работ	162 299	144 613	10,90 %
Себестоимость оптовая торговля	114 717	244 544	-113,17 %
<b>ИТОГО:</b>	<b>277 016</b>	<b>389 157</b>	<b>-102,27%</b>

### 5.1 Порядок признания управленческих расходов

Расходы, связанные с продажами, учитываются на счете 26 по статьям затрат и списываются ежемесячно на счет 90.08 «Управленческие расходы».

#### Управленческие расходы

Показатель	тыс. рублей		
	2020 год	2019 год	Изменение, %
Амортизация ОС	1 197		100,00
Аренда помещений	135	42	221,43
З/п сотрудников и налоги от ФОТ	3 451	1 480	133,18
Канцтовары и материалы	12		100
Прочие расходы	407	3	>100
Расходы по страхованию, обучению, лицензированию и пр.	287	177	62,15
Санитарно-коммунальные	992		100
Имущественные налоги	693		100
Приобретение программ	1		100
<b>Итого</b>	<b>7 175</b>	<b>1702</b>	<b>7,62</b>

### 5.2 Порядок отражение прочих доходов и расходов

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

**Состав прочих доходов (строка 2340 Ф2):**

Показатель	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
Корректировка реализации в сторону увеличения прошлых лет	508	
Прибыль прошлых лет	-84	

Судебные расходы		
Прочие внереализационные доходы	8 583	146
Корректировка поступления в сторону уменьшения	356	
Списанная кредиторская задолженность		
Штрафные санкции за нарушение хоз договоров		
<b>Итого</b>	<b>9363</b>	<b>146</b>

**Состав прочих расходов (строка 2350 Ф2):**

Показатель	тыс. рублей	
	2020 год	2019 год
Амортизация переданных в аренду основных средств	2 894	
Услуги банка	78	61
Прочие расходы	486	
Штрафные санкции за нарушение хозяйственных договоров, ОАТИ, Мосприрода	300	550
Корректировки реализации в сторону уменьшения	346	
Корректировки поступления в сторону увеличения	307	
Госпошлина		6
<b>Итого</b>	<b>4 411</b>	<b>617</b>

**5.3. Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета**

Резервы создаются по правилам, установленным Учетной политикой. Сумма оценочных резервов на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2020 г. составила 679 тыс. руб. отражена в строке 1540 Ф1.

**6. Основные показатели**

Выручка от реализации товаров, работ, услуг без учета НДС (строка 2110) составила в 2020 году – 410 399 тыс. рублей.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 2120) составила – 277 016 тыс. рублей.

Валовая прибыль (строка 2100) составила – 133 383 тыс. рублей.

Управленческие расходы (строка 2220) составили – 7 175 тыс. рублей.

Прибыль от продаж (строка 2200) составила – 126 208 тыс. рублей.

Прочие доходы (строка 2340) – 9 363 тыс. рублей

в т.ч.:

- корректировки реализации в сторону увеличения без НДС - 508 тыс. руб.;
- Прибыль прошлых лет – -84 тыс. руб.
- Прочие доходы- 8 583 тыс. руб.
- Корректировка поступления в сторону уменьшения- 356 тыс.руб.

Прочие расходы (строка 2350) – 4 411 тыс. руб.

в т.ч.:

- корректировки реализации в сторону уменьшения – 346 тыс. руб.;
- Амортизация переданных в аренду основных средств- 2894 тыс.руб
- корректировки поступления в сторону увеличения без НДС - 307 тыс. руб.
- Штрафы ОАТИ, МОСПРИРОДА - 300 тыс. руб.;
- прочие расходы 485 тыс. руб.
- услуги банка- 78 тыс.руб

Корректировки реализации как в сторону увеличения и уменьшения производятся по соглашению сторон в результате перерасчета смет на производство строительно-монтажных работ из укрупненных расценок в единичные. Сумма корректировок реализации за 2020 год – составила: в сторону уменьшения 346 тыс. руб. ИТОГО: 346 тыс. руб., что не является существенным и составляет -0,1% от выручки за 2020 год (410 399 тыс. руб.).

Прибыль до налогообложения (строка 2300) составила 120 136 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль (строка 2410) составил 23 933 тыс. рублей.

Кроме того Прочее (строка 2460) составила 160 тыс. рублей.

Чистая прибыль Общества по итогам 2020 года составила 96 043 тыс. рублей.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались.

## 7. Налог на прибыль

### 7.1 Текущий налог на прибыль организации

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль:

тыс. рублей				
Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	120 136	20%	24 027	Условный расход по налогу на прибыль
Постоянные налогооблагаемые разницы	305	20%	61	Постоянное налоговое обязательство

## 8. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В Отчете о финансовых результатах за 2020 показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» рассчитан исходя из того, что расход по налогу на прибыль, подлежащий вычитанию из суммы прибыли до налогообложения сформирован как совокупность сумм, отраженных по статьям, «Текущий налог на прибыль» и «Прочее».

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода в Отчете о финансовых результатах показана как оборот по дебету счета 99 «Прибыль и убытки» в корреспонденции со счетом 84 – 96 043 тыс. рублей.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались.

## 9. Вступительные и сравнительные показатели

Входящие остатки в форме «Бухгалтерский баланс» за 2020 г. соответствуют остаткам на конец 2019 и 2018 г. «Бухгалтерского Баланса». Обороты за период Январь-Декабрь 2019 г. в форме «Отчет о финансовых результатах» за 2019 г. соответствуют оборотам за Январь-Декабрь 2019 г., отраженным в форме «Отчет о финансовых результатах» за 2019 год.

## 10. Пояснения к существенным статьям Отчета о движении денежных средств

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 поступления денежных средств и платежи отражены в Отчете о движении денежных средств за вычетом НДС.

В «Отчете о движении денежных средств» косвенные налоги в составе поступлений от Покупателей и Заказчиков, платежи поставщикам и подрядчикам и платежи в бюджетную систему РФ или возмещения из нее отражаются в прочих платежах.

Строка 4110 (всего поступлений) – 489 891 тыс. рублей.

Строка 4111 (поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг) – 427 647 тыс. рублей.;

Строка 4119 (прочие поступления) всего –62 244 тыс. рублей.;

Строка 4120 (платежи-всего) всего – 682 661 тыс. рублей.;

Строка 4121 (платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги) : 566 921 тыс. рублей., в т.ч.:

Строка 4122 (в связи с оплатой труда работников) –9 488 тыс. рублей.;

Строка 4123 (процентов по долговым обязательствам) –10 035 тыс. рублей.;

Строка 4124 (налога на прибыль организации) –42 597 тыс. рублей.;

Строка 4129 (прочие платежи): 53 620 тыс. рублей.,

Строка 4100 (Сальдо денежных потоков от текущих операций): 192 770 тыс. рублей.,

Строка 4310 (Денежные потоки от финансовых операций Поступления всего): 611 000 тыс. рублей.,

Строка 4319 (прочие поступления): 611 000 тыс. рублей.,

Строка 4320 (Платежи- всего): 415 540 тыс. рублей.,

Строка 4323 (в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов) – 540 тыс. рублей.,

Строка 4329 (Платежи- всего): 415 000 тыс. рублей.

## 11. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Аффилированными лицами по отношению к Обществу являются учредитель:

– Снятинский Иван Иванович (100 % УК).

Полное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
2	3	4	5	6
Снятинский Иван Иванович	309070, Белгородская обл., Яковлевский р-н, г. Строитель, ул. Октябрьская, д.23А, кв.23	Является участником Общества		100 %
Калинин Сергей Евгеньевич	г. Москва, ул. Гжатская, д.5, к.3, кв.22	Является единоличным исполнительным органом Общества	01.08.2019	-

Аффилированное лицо Снятинский Иван Иванович не состоит в трудовых отношениях с Обществом.

В 2020 году Общество не оказывало услуг, не получало и не выдавало займы со связанными сторонами.

Других сделок с аффилированными лицами Обществом не проводилось.

## 12. Сумма вознаграждения управленческого персонала

Ф.И.О.	Должность	Период	Заработная плата (руб.)	Премии (руб.)	ИТОГО (руб.)

Калинин Сергей Евгеньевич	Генеральный директор	2020	1 265 000	115 000	1 380 000
------------------------------	----------------------	------	-----------	---------	-----------

### 13. Условные факторы

Иные условные факты хозяйственной деятельности (т.е. событий затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Системная Инженерия», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, за период 01.01.2020 по 31.12.2020г. отсутствуют.

### 14. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период отражены в полном объеме.

Изменений в учете в течение 2020 года, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не предвидятся.

### 15. Непрерывность деятельности

Руководство Общества считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения.

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

### Изменение оценочных значений, оценочных обязательств, а также условных обязательств и активов

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

### 16. Изменения в учете, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за 2020 год

Оценочное значение	тыс. рублей			
	На 31.12.19	Увеличение	Уменьшение	На 31.12.20
Резерв по отпускам	-	679	-	679
Сроки полезного использования ОС	Не изменялись			
Сроки полезного использования НМА	Не изменялись			

Генеральный директор



С.Е. Калинин