ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

Общество с Ограниченной Ответственностью
«СЕЙСМИК САПОРТ СЕРВИСЕЗ»

Данные пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2021г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество было зарегистрировано 9 ноября 2006 года по адресу: г. Москва, Тессинский переулок, д.4, стр. 1. 100% иностранного капитала.

Текущее местонахождение: 125047, г. Москва, 2-я Брестская улица, д.8, помещение XV комнаты 24-45

В соответствие с учредительными документами уставная деятельность заключается в следующем: ремонт и техническое обслуживание геофизического оборудования. Общество также продает запасные части к геофизическому оборудованию. Клиентами Общества являются геофизические компании России и СНГ, купившие и использующие оборудование учредителя общества – французской фирмы SERCEL. Для осуществления ремонта и замены деталей Общество импортирует запасные части из-за рубежа, основной поставщик – SERCEL.

Годовая сумма импорта в 2021 году составила 58 975 523,15 рублей.

Продажа товаров, работ и услуг основному заказчику SERCEL составила в 2021 году 120 901 362,64 рублей.

Среднегодовая численность работающих в 2021 году составила 15 (Пятнадцать) человек, среднемесячная заработная плата 342 тыс. рублей.

06 августа 2007 года Общество зарегистрировало Филиал ООО «Сейсмик Сапорт Сервисез» в г. Сургуте, который частично выполняет функции Общества – производит диагностику и ремонт неисправного оборудования, полученного от клиентов, имеет склад запасных частей. Производится также выездной ремонт у клиента.

Уставный капитал составляет 29 500 тыс. рублей.

Связанными сторонами для Общества являются:

- Sercel S.A. (99,954% доля в уставном капитале)
- Sercel Holding (0,046% доля в уставном капитале)
- Генеральный директор Общества – Борейко В.С.

Выплата заработной платы основному административному персоналу за 2021г. составила 10 403 тыс. рублей., в том числе страховые взносы 1 806 тыс. рублей.

Основные средства:

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, сумма которых признается как сумма фактически произведенных затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Амортизация начисляется линейным способом.

Основные средства, отраженные по строке 1150 баланса:

	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года	Накопленная амортизация
Основные средства всего:	7 754	1 281	156	8 879	(7 062)
В т.ч. Машины и оборудование	1 223	41		1 264	(1 176)
Офисное оборудования	4 263	1 240	156	5 347	(3 807)
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 267			1 267	(1 267)
Транспортные средства	1 001			1 001	(812)

Учет арендованных основных средств ведется на забалансовом счете 001. Остаток на 31.12.2021 года – 13 837,9 тысяч рублей.

Нематериальные активы не приобретались.

Материально-производственные запасы:

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется с 01.01.2021г. перспективно. Обесценение запасов на 31.12.2021г. не происходило. Запасы в залоге отсутствуют.

Приобретение материалов в бухгалтерском учете отражалось с применением счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения, под которой признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В целях обеспечения контроля за сохранностью материальных ценностей при передаче их в эксплуатацию количественный учет ведется на забалансовых счетах:

МЦ	Материальные ценности в эксплуатации	Остаток на 31.12.2021
МЦ.01	ОС списанные в затраты в эксплуатации	694 118,23 рублей
МЦ.01.1	ОС списанные в затраты в эксплуатации	1 348 494,63 рублей
МЦ.02	Спецодежда в эксплуатации	352 698,33 рублей
МЦ.03	Спецоснастка в эксплуатации	356 718,62 рублей
МЦ.04	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	14 916,04 рублей

Незавершенное производство представляет собой прямые затраты основного производства, собранные на 20 счете, относящиеся к заказам, которые еще не были выполнены на момент составления отчетности. Косвенные (общехозяйственные) расходы списываются на результаты деятельности котловым методом ежемесячно. В целом в составе затрат наибольший вес имеет заработная плата и начисления на нее, а также командировочные расходы.
Прочие доходы и расходы представляют собой в основном доходы и расходы от продажи валюты и курсовые разницы.

Косвенные расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно непосредственно на счет 90 «Продажи».

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат:

Наименование показателя	2021 тыс. руб.	2020 тыс. руб.
Материальные затраты	58 055	92 908
Расходы на оплату труда	58 125	62 442
Отчисления на социальные нужды	11 696	12 334
Амортизация	1 008	1 166
Прочие затраты	33 065	28 537
Итого по элементам	161 949	197 387

Дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 баланса состоит из:

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
Расчеты с покупателями и заказчиками	48 580	47 148	46 927
Авансы выданные	1 824	590	1 317
Прочие	6 849	433	285
Величина резерва по сомнительным долгам	(3 726)	(6 223)	(5 016)
Итого	53 527	41 948	43513

Кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 баланса состоит из:

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2021 года	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	222	169	254
Авансы полученные	85 879	6 145	21 969
Прочие	3 965	822	4 580
Итого	90 066	7 136	26 803

Финансовый результата от продажи материалов, оказания услуг, выполнения работ определяется по отгрузке.

По строке 4119 отчета о движении денежных средств «Прочие поступления» за 2021г. отражено 29 270 тыс. руб., в т.ч. исчисленная сумма НДС 28 824 тыс. рублей.

В составе прочих внеоборотных активов отражаются неисключительные права пользования программным обеспечением со сроком использования более 12 месяцев.

В составе прочих оборотных активов отражены расходы будущих периодов по страхованию.

В 2021 году выплата дивидендов не производилась.

01 марта 2022 года

Генеральный директор БОРЕЙКО Владимир Степанович

Главный бухгалтер БАРКОВСКАЯ Виктория Николаевна