

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерные системы энергетики» Индификационный номер налогоплательщика Вид деятельности Производство электромонтажных работ Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью	Дата (год, месяц, число) по ОКПО ИНН\КПП по ОКВЭД по ОКОФ\ОКОФС	1 КОДЫ		
		2020	12	31
		02223951		
		9701038915\770101001		
		42.31		
		12300	16	

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

Раздел I. Сведения об организации

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Инженерные системы энергетики» создано в соответствии с решением единственного учредителя (Решение от 22 апреля 2016 года № 6/н).
- 1.2 Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 27 апреля 2016 года. Основной государственный регистрационный номер: 1167746421369. Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.
- 1.3 Место нахождения Общества - местонахождение его исполнительного органа (Генеральный директор): 105066, город Москва, улица Спартаковская, дом 2А, строение 1, эт. 3, ком. 7,15,20.
Почтовый адрес Общества: 105066, город Москва, улица Спартаковская, дом 2А, строение 1, эт. 3, ком. 7,15,20.
Общество не является правопреемником других обществ.
- 1.4 У Общества открыты следующие обособленные подразделения:
 - 17.05.2018 года открыто обособленное подразделение «Амурское» по адресу: 676450, Свободненский район, п. Юхта;
 - 25.02.2020 года открыто обособленное подразделение «Красноярская железная дорога» по адресу: 660021, Россия, Красноярский край, Красноярск, ул. Ломоносова, д.90 строение 10;
 - 25.02.2020 года открыто обособленное подразделение «Дальневосточная железная дорога» по адресу: 680000, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Истомина д. 51А;
 - 25.02.2020 года открыто обособленное подразделение «Юго-Восточная железная дорога» по адресу: 394043, Россия, Воронеж, улица Берёзовая Роща, 6А;
 - 01.03.2020 года открыто обособленное подразделение «Московское» по адресу: г. Москва, улица Красносельская Нижняя, дом 35, строен. 50, пом. № 26.
- 1.6. Обществом за период 2020 года закрыты обособленные подразделения:
 - 06.07.2020 года закрыто обособленное подразделение «Сахалинское» по адресу: 694840, Сахалинская область, Томаринский р-н, с. Ильинское;
 - 06.07.2020 года закрыто обособленное подразделение «Грозный» по адресу: 364914, Чеченская Республика, г. Грозный, ул. Индустриальная;
 - 06.07.2020 года закрыто обособленное подразделение «Зарамагское» по адресу: 363227, Республика Северная Осетия – Алания, Алагирский район, с. Нижний Зарамаг (Зарамагская СЭС-1);

- 16.12.2020 года закрыто обособленное подразделение «Московское» по адресу: г. Москва, улица Красносельская Нижняя, дом 35, строен. 50, пом. № 26.

1.7. За период 2020 года Обществом открыты расчетные счета

- 07.02.2020 года № 40702810724000015562 в АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО);

- 26.03.2020 года № 40702810824000015828 в АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО);

- 22.05.2020 года № 40702810477000001016 в АО "НС БАНК".

1.8. За период 2020 года Общество закрыло расчетные счета:

- 21.09.2020 года № 40702810801010000130 в филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО);

- 21.10.2020 года № 40702810938000035791 в ПАО Сбербанк.

1.9. Состав участников Общества с ограниченной ответственностью «Инженерные системы энергетики»:

Период участия	Состав Участников
22.04.2016-10.07.2017 (решение об учреждении Общества, договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	Гражданин Российской Федерации Пугачев Юрий Алексеевич – 100%
11.07.2017 – 11.10.2017 (договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	1) Гражданин Российской Федерации Пугачев Юрий Алексеевич – 30% 2) Юридическое лицо по законодательству Российской Федерации - Общество с ограниченной ответственностью «ТрансЭнергоМонтажПроект» (ООО «ТЭМП») – 70%
12.10.2017 – 16.11.2017 (договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	1) Гражданин Российской Федерации Пугачев Юрий Алексеевич – 15% 2) Юридическое лицо по законодательству Российской Федерации - Общество с ограниченной ответственностью «ТрансЭнергоМонтажПроект» (ООО «ТЭМП») – 70% 3) Гражданин Российской Федерации Голубев Алексей Викторович – 15%
17.11.2017 – 31.01.2019 (договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	1) Юридическое лицо по законодательству Российской Федерации - Общество с ограниченной ответственностью «ТрансЭнергоМонтажПроект» (ООО «ТЭМП») – 70% 2) Гражданин Российской Федерации Голубев Алексей Викторович – 30%
01.02.2019 – 20.11.2019 (договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	1) Юридическое лицо по законодательству Российской Федерации - Общество с ограниченной ответственностью «ТрансЭнергоМонтажПроект» (ООО «ТЭМП») – 85%

	2) Гражданин Российской Федерации Голубев Алексей Викторович – 15%
21.11.2019 – по настоящее время (договоры купли-продажи доли в уставном капитале Общества)	Гражданин Российской Федерации Голубев Алексей Викторович – 100%

1.10. Основными видами деятельности Общества являются:

- производство электромонтажных работ;
- монтаж прочего инженерного оборудования;
- производство санитарно-технических работ;
- монтаж строительных лесов и подмостей;
- производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи;
- производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций;
- производство общестроительных работ по строительству прочих зданий и сооружений, не включенных в другие группировки;
- монтаж зданий и сооружений из сборных конструкций;
- оптовая торговля машинами и оборудованием для строительства;
- оптовая торговля прочими машинами и оборудованием;
- прочая оптовая торговля;
- подготовка строительного участка;
- разборка и снос зданий; производство земляных работ;
- разборка и снос зданий, расчистка строительных участков;
- производство общестроительных работ;
- производство общестроительных работ по строительству мостов, надземных автомобильных дорог, тоннелей и подземных дорог;
- производство общестроительных работ по строительству электростанций и сооружений для горнодобывающей и обрабатывающей промышленности;
- производство общестроительных работ по строительству гидроэлектростанций;
- устройство покрытий зданий и сооружений;
- производство бетонных и железобетонных работ;
- монтаж металлических строительных конструкций;
- производство изоляционных работ;
- защита сведений, составляющих государственную тайну;
- проведение работ и оказание услуг, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- оказание услуг в области защиты информации;
- разработка систем защиты информации, комплексных систем безопасности;
- обработка данных;
- проектирование объектов в защищенном исполнении;
- обслуживание средств защиты информации;

- производство и обслуживание телекоммуникационного оборудования, систем связи, систем обработки данных, систем управления;
- производство технических систем, программно-аппаратных комплексов, систем управления в защищенном по требованиям безопасности исполнении;
- разработка, производство, монтаж, ремонт, сервисное обслуживание и реализация средств вычислительной, контрольно-измерительной, контрольно-испытательной техники, оргтехники, средств специальной техники для дистанционного контроля (аудио, видео) помещений, средств связи специального назначения, видеотехники, телевизионной и другой электронной техники и оборудования, запасных частей, блоков и комплектующих изделий к ним;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

1.11. Органами управления Обществом являются:

Высший орган управления Общества – Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

1.12. Среднесписочная численность работающих за отчетный период – 110 человек.

Раздел II. Сведения о величине и структуре уставного капитала

Участник Общества	Стоимость доли в уставном капитале Общества		
	На 01.01.2020	Дата изменений	31.12.2020
Голубев Алексей Викторович	100%	В 2020 году изменений не было	100%

Раздел III. Основные элементы учетной политики

3.1. Основные элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета

№пп	Элемент учетной политики	Принятый организацией вариант бухгалтерского учета	Основание
1	Установление срока полезного использования объектов основных средств	Устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.	П.20 ПБУ 6/01
2	Способ начисления амортизации по основным средствам	Линейный способ	П.18 и 19 ПБУ 6/01
3	Порядок учета активов, стоимостью не более 40000 рублей за единицу	Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 настоящего Положения, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство и эксплуатацию. Количественный учет таких предметов ведется на забалансовых счетах. Контроль за их движением и	П.5 ПБУ 6/01 П.7 ПБУ 1/2008

		сохранность возложены на руководителя подразделения-потребителя.	
4	Переоценка основных средств	Переоценка основных средств не производится	П.15 ПБУ 6/01
5	Способ оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии	По средней себестоимости номенклатурной единицы запасов.	П.16 ПБУ 5/01
6	Система учета затрат на производство продукции (работ, услуг)	Прямые производственные затраты собираются по дебету счета 20, косвенные производственные затраты - по дебету счета 25 с кредита счетов производственных и финансовых ресурсов. Периодические затраты, собираемые на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и коммерческие расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", не включаются в себестоимость объектов калькулирования, а списываются в конце отчетного периода (месяца) непосредственно на уменьшение выручки от продажи продукции	П.9 ПБУ 10/99
7	Способ (база) распределения косвенных производственных расходов между объектами калькулирования	Пропорционально заработной плате основных производственных работников	П.8 ПБУ 1/98
8	Метод калькулирования продукции (работ, услуг)	Применяется позаказный метод калькулирования себестоимости продукции, работ (услуг). Объект калькулирования – заказ (договор, этап договора).	П.5 ПБУ 1/98; П.64 Положения по бухгалтерскому учету; П. 9 ПБУ 10/99
9	Признание выручки по договорам строительного подряда	Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» организацией используется следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: выручка по договору способом "по мере готовности" определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ.	П.20 ПБУ 2/2008

3.2. Основные элементы учетной политики в целях налогового учета

№	Элемент учетной политики	Принятый организацией вариант налогового учета	Основание
1	Порядок признания доходов и расходов	Определять доходы и расходы методом начисления	Ст.271 и Ст.272 НК РФ
2	Метод начисления амортизации по основным средствам	Линейный метод	П.1 и п.3 Ст.259 НК РФ
3	Метод оценки материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии	Метод оценки по средней себестоимости	П.8 Ст.254 НК РФ

4	Порядок распределения доходов по договорам с длительным технологическим циклом	К производству с длительным технологическим циклом относятся строительные, монтажные и т.п. работы. Доходы по договорам с длительным (более 12 месяцев) технологическим циклом, если условиями заключенных договоров не предусмотрена поэтапная сдача работ (услуг), определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору путем экспертной оценки объема выполненных работ. Если организация фактически не приступила к исполнению договора, т.е. у организации отсутствуют материальные затраты, затраты на оплату труда и т.п., связанные с выполнением работ, то на этом этапе организация доходы не определяет.	Ст. 316 НК РФ П.2 ст.271 НК РФ
---	--	---	-----------------------------------

В настоящее время разрабатываются изменения в Учетную политику Общества, связанные с изменениями в части применения балансового метода по расчету налога на прибыль «ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расшифровка по договорам строительного подряда:

Величина не предъявленной к оплате начисленной выручки:

Контрагент	Договор	Сальдо выручки, не предъявлен ной заказчику, на 31.12.201 9	Начислено выручки, не предъявленн ой заказчику, за 2020	Принято заказчиком за 2020	Сальдо на 31.12.2020
ТЭК Мосэнерго, АО	12/СХГР/17-2503 от 10.04.2017	1 638	-	1 638	-
ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ОП/19-147 от 23.07.2019	1 598	-	1 598	-
ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ОП/19-150 от 30.06.2019	49 273	98 804	148 077	-
ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ОП/19-74 от 23.07.2019	3 626	22 294	-	25 920
ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ПП/19-50 от 06.11.2019	841	1 871	2 712	-
ИНСТИТУТ ТЕПЛОЭЛЕКТРОП РОЕКТ АО	дог подряда 144N21 на выполнение ПИР от 02.12.2019	599	75	674	-
ИНСТИТУТ ТЕПЛОЭЛЕКТРОП РОЕКТ АО	дог подряда 68N87 на выполнение ПИР от 03.12.2019	599	121	720	-

ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ОРУ/ОП/19-370 от 27.09.2019	-	161	161	-
ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ПП/19-26 от 11.06.2019	-	13 726	13 726	-
ТЭК Мосэнерго, АО	16/АМР-ПП/19-35 от 25.06.2019	-	1 010	1 010	-
ВСЕГО:		58 174	138 062	170 316	25 920

Анализ незавершенных договоров на 31.12.2020

Наименование заказчика	Реквизиты договора	Получено авансов на 31.12.2020 (без НДС)	Остаток выручки, не предъявленной заказчику, на 31.12.2020 (без НДС)	Принято заказчиком за период действия договора на 31.12.2020 (без НДС)	Признано расходов за период действия договора на 31.12.2020 (без НДС)
ТЭК МОСЭНЕРГО АО	16/АМР-ОП/19-74 от 23.07.2019	56 176	21 600	-	14 668
Итого			21 600	-	14 668

Раздел IV. Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса (на конец отчетного периода)¹

4.1. Показатели актива

4.1.1. **Основные средства** организации представлены сооружениями, офисным оборудованием и предметами производственного и хозяйственного инвентаря. Все основные средства находятся в эксплуатации:

Группа основных средств	Остаточная стоимость (тыс. руб.)		Коэффициент износа		Коэффициент обновления	
	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Транспортные средства	4 189	4 155	25%	37%	47%	34%
Офисное оборудование	380	753	70%	62%	11%	39%
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 453	1 518	36%	44%	6%	21%
Другие виды основных средств	295	213	29%	49%	0%	0%
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	380	-	67%	-	100%

В состав группы «Машины и оборудование (кроме офисного)» входит транспортное средство Автомобиль PATRIOT УАЗ VIN ХТТ316300L1007024, инвентарный номер ВР-000084, полученное по договору лизинга №10124 от 16.03.2020 с РБ ЛИЗИНГ ООО.

¹ Раскрытию подлежат статьи бухгалтерского баланса, уровень существенности которых составляет 5% и более

Движение основных средств в 2020 г

Группа учета ОС	На 01.01.2020			За период 2020				На 31.12.2020		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Офисное оборудование	1 270	890	380	780	407	46	46	2 004	1 251	753
Транспортные средства	5 575	1 386	4 189	2 263	1 672	1 259	634	6 579	2 424	4 155
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 254	802	1 453	560	453	110	68	2 704	1 187	1 518
Другие виды основных средств	418	123	295		82			418	205	213
Машины и оборудование (кроме офисного)				987	608			987	608	380
Итого	9 517	3 201	6 317	4 590	3 222	1 415	748	12 692	5 675	7 018

4.1.2. Статья **Затраты в незавершенном производстве:** -

4.1.3. Статья **Отложенные налоговые активы:** на 31.12.2020 года 52 тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2020
Основные средства	41,8	10,4	-	52,2
Расходы будущих периодов	16,1	-	16,1	-
Убыток текущего периода	-	11 165,0	11 165,0	-
Итого	57,9	11 175,4	11 181,1	52,2

4.1.4. Статья **Дебиторская задолженность²:** на 31.12.2020 года 554 474 тыс. руб.

Статья задолженности	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность	497 007,8	554 474,0
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	102 354,3	81 674,3
Задолженность покупателей (гарантийные удержания)	102 354,3	81 674,3
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	394 653,5	472 799,7
Задолженность покупателей	304 755,6	397 028,7

² Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем ЦБ, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс.

Задолженность поставщиков по авансам выданным	52 477,9	69 133,8
Расчеты по налогам, сборам и взносам	25 312,6	1 194,9
Расчеты по прочим операциям	12 107,4	5 442,3

В состав задолженности покупателей входит задолженность АО «ТЭК Мосэнерго» в размере 309,6 млн руб., задолженность РЖДСТРОЙ АО в размере 131,3 млн руб., задолженность ООО «РЖД-ТБ» в размере 31,4 млн руб.

Состав Дебиторской задолженности (стр. 1230) разделяется на долгосрочную и краткосрочную: в состав долгосрочной дебиторской задолженности (стр. 12301) включены расчеты с покупателями и заказчиками (гарантийные удержания). В состав краткосрочной дебиторской задолженности (стр. 12310) вошли расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 12311), расчеты с покупателями и заказчиками (стр.12312) и прочая дебиторская задолженность (стр. 12313):

Показатель	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
	До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	до корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.
Дебиторская задолженность, (стр. 1230)	497 008	497 008	-	536 217	536 217	-
В том числе: Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе (стр. 12301):	-	102 354	(102 354)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (гарантийные удержания) (стр. 12303)	-	102 354	(102 354)	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе (стр.12310):	-	394 654	(394 654)	-	536 217	(536 217)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, (стр.12311)	-	52 478	(52 478)	-	75 433	(75 433)
Расчеты с покупателями и заказчиками (стр. 12312)	-	304 756	(304 756)	-	437 139	(437 139)
Прочая дебиторская задолженность (стр. 12313)	-	37 420	(37 420)	-	23 645	(23 645)

Задолженность поставщиков по авансам выданным показана с учетом резерва по сомнительным долгам.

Показатель	Остаток на 01.01.2020, тыс. руб.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2020, тыс. руб.
Резервы по сомнительным долгам	-	24 203,6	463,2	23 740,4

4.1.5. Финансовые вложения:

Виды финансовых вложений	Сальдо на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2020
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	37 300	37 300	-

Стоимость выбытия Приобретенного права в рамках оказания финансовых услуг определялась по первоначальной стоимости.

4.1.6. Статья **Денежные средства:**

Денежные средства на рублевом расчетном счету организации:

на 31.12.2020 – 44 661 тыс. руб.,

на 31.12.2019 – 24 219,4 тыс. руб.

4.1.7. Статья **Прочие оборотные активы:** на 31.12.2020 года 23 940 тыс. руб.

В связи с изменениями, внесенными в Учетную политику на 2020 год, проводится свернутое отражение отложенного НДС (счет 76.Н) и непредъявленной к оплате начисленной выручки (счет 46.02). Таким образом, непредъявленная к оплате начисленная выручка показана без НДС:

Показатель	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
	До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.
Прочие оборотные активы (стр. 1260)	71 641,3	61 968,7	9 672,6	70 142,5	59 497,6	10 644,9
Стр. 1600	669 724	660 051	9 673	983 865	973 220	10 645

4.2. Показатели пассива

4.2.1. По Статье **Уставный капитал** отражена сумма сформированного оплаченного уставного капитала на конец отчетного периода (см.Раздел II)

4.2.2. Статья **Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)** – сумма следующих показателей:

№пп	Показатель	Сумма (тыс.руб.)	
		на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	Нераспределенная прибыль/убыток на начало отчетного года	58 293,5	49 394,5
2	Прибыль/убыток, полученная по результатам деятельности за год	67 638,3	142 393,4
3	Нераспределенная прибыль, направленная на формирование Резервного капитала ³	-	-
4	Нераспределенная прибыль, направленная на выплату дохода от участия в уставном капитале	76 537,3	49 394,5
5	Нераспределенная прибыль, направленная на выплату промежуточного дохода от участия в уставном капитале	-	-
	ИТОГО по стр.1370 гр.4	49 394,5	142 393,4
	СПРАВОЧНО:		
1	Налог на прибыль	17 661,9	48 299,8

21 января 2019 года проводится корректировка распределения чистой прибыли прошлых лет (2016, 2017 г) на основании Протокола внеочередного собрания участников ООО «ИСЭ» от 21.01.2019 года.

Первоначально было распределено: 74 768,2 тыс. руб.

Распределено после корректировки: 69 955, тыс. руб.

22 мая 2019 года проводится распределение чистой прибыли по итогам 2018 года в размере 42 928,0 тыс. руб. между участниками пропорционально их долям в Уставном капитале.

23 декабря 2019 года проводится распределение чистой прибыли по итогам 9 месяцев 2019 года в размере 38 421,8 тыс. руб. единственному участнику Общества.

Размер чистых активов общества:

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Чистые активы	142 403	49 404

4.2.3. Статья **Отложенные налоговые обязательства:** на 31.12.2020 год 215 тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2020
Незавершенное производство	-	-	-	-
Нематериальные активы	3,8	-	0,8	3,0
Основные средства	155,1	144,3	87,0	212,4
Итого	158,9	144,3	87,8	215,4

4.2.4. Статья **Займы и кредиты:**

Займодавец	Ставка (%)	Сумма (тыс.руб.) основного долга	Срок погашения
на 31.12.2020			
Рябов Дмитрий Владиславович	15,0%	40 000	15.03.2021
на 31.12.2019			
Рябов Дмитрий Владиславович	15,0%	54 800	28.02.2020

4.2.5. По статье **Прочие обязательства ст.1450 баланса:**

Статья задолженности	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (гарантийные удержания)	24 094,6	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-

В состав задолженности по гарантийным удержаниям входит задолженность перед АО «Информтехника и Связь» 14 756,8 тыс. руб., перед ООО «Инженер-Сервис 2» 3 509,0 тыс. руб.

4.2.6. По Статье **Кредиторская задолженность³ ст. 1520 баланса:** на 31.12.2020 года 529 901,7 тыс. руб.

Статья задолженности	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками	201 197,2	126 798,9
Расчеты по авансам полученным	238 437,3	324 422,4
Расчеты по налогам и сборам	39 187,4	76 377,9
Прочие	44 155,3	2 302,5
Итого:	522 977,2	529 901,1

В состав задолженности по расчетам с поставщиками входит задолженность перед АО «ТЭК Мосэнерго» в размере 10 216,0 тыс. руб., перед ООО «ЭЛЕГАНЗ» 16 559,9 тыс. руб., перед АО «ЭРВИАЙ ГРУПП» 13 460,5 тыс. руб., перед ООО «САПФИР-МИКРО» 7 592,4 тыс. руб., перед ФГУП «ЗАЩИТАИНФОТРАНС» 12 706,3 тыс. руб., перед АО «АЛЬФА ЮГ» 13 735,8 тыс. руб.

В состав задолженности по расчетам по авансам полученным входит задолженность перед АО «ТЭК Мосэнерго» в размере 324 216,1 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В связи с изменениями, внесенными в Учетную политику на 2020 год, проводится свернутое отражение отложенного НДС (счет 76.Н) и непредъявленной к оплате начисленной выручки (счет 46.02). Таким образом, НДС, отложенный для уплаты в бюджет, в состав Кредиторской задолженности не включается.

Кроме того, состав Кредиторской задолженности разделяется на долгосрочную и краткосрочную: в состав прочих обязательств (стр. 1450) включены расчеты с поставщиками и подрядчиками (гарантийные удержания).

³ Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем ЦБ, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс.

Показатель	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
	До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	до корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.
Прочие обязательства, (стр. 1450)	-	24 095	(24 095)	-	17 669	(17 669)
В том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (гарантийные удержания) (стр. 14501)	-	24 095	(24 095)	-	17 669	(17 669)
Кредиторская задолженность, (стр. 1520)	556 745	522 977	33 768	838 284	809 970	28 314
В том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 15201)	-	201 197	(201 197)	-	398 422	(398 422)
Расчеты с покупателями и заказчиками (стр. 15202)	-	238 437	(238 437)	-	312 526	(312 526)
Расчеты по налогам и сборам (стр. 15203)	-	35 956	(35 956)	-	39 581	(39 581)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (стр. 15204)	-	3 232	(3 232)	-	6 227	(6 227)
Расчеты с персоналом по оплате труда (стр. 15205)	-	5 615	(5 615)	-	13 492	(13 492)
Прочая кредиторская задолженность (стр. 15206)	-	38 540	(38 540)	-	39 722	(39 722)
Стр. 1700	669 724	660 051	9 673	983 865	973 220	10 645

4.2.7. По Статье **Оценочные обязательства ст. 1540 баланса:** на 31.12.2020 года 25 632,5 тыс. руб.

Статья задолженности	Остаток на 31.12.2019 (тыс. руб.)	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2020 (тыс. руб.)
Оценочные	8 012,5	14 195,6	9 879,7	12 328,4

обязательства по вознаграждениям работникам				
Резервы предстоящих расходов прочие	-	13 304,1	-	13 304,1

4.3. Забалансовые статьи

№ п/п	Показатель	Сумма (тыс. руб.)	
		на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	Материалы, принятые в переработку	-	196
2	Бланки строгой отчетности	5	5
3	Обеспечения обязательств и платежей выданные	-	335 526

В состав Обеспечений обязательств и платежей выданных входит выданное поручительство по договору с АО НС Банк в размере 335 525,6 тыс. руб. на 31.12.2020.

Для сопоставимости показателей гарантийные удержания показаны в составе дебиторской (стр. 12303) и кредиторской (стр. 14501) задолженности, из состава забалансовых статей исключены.

№ п/п	Показатель	на 31.12.2019			на 31.12.2018		
		До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.	до корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.
1	Обеспечения обязательств и платежей полученные	7 942,4	-	(7 942,4)	2 943,4	-	(2 943,4)
2	Обеспечения обязательств и платежей выданные	41 289,5	-	(41 289,5)	45 932,2	-	(45 932,2)

Раздел V. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах за 2020 год

5.1. Финансовые результаты деятельности Общества за 2020г. представлены следующими показателями:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)		В %%-ах	
		на 31.12.2019	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	2	4	4	5	6
1	Выручка (без НДС):	957 329	1 334 735	100%	100%
	Выполнение работ	830 155	1 219 684	86,71%	91,38%
	Строительно-монтажные работы (в соответствии с ПБУ 2/2008)	127 100	115 051	13,28%	8,62%

	Прочая реализация	74	-	0,01%	-
2	Себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованных товаров, всего	(789 570)	(1 032 555)	100%	100%
	в том числе:				
	- расходы по строительно-монтажным работам	(789 455)	(1 032 555)	99,99%	100%
	- расходы по прочей реализации	(115)	-	0,01%	-
	Управленческие и коммерческие расходы, всего	(61 691)	(65 849)	100%	100%
	в том числе				
	- амортизация основных средств	(271)	(147)	0,4%	0,2%
	- затраты на оплату труда	(41 188)	(42 645)	66,8%	64,8%
	- отчисления на социальные нужды	(10 092)	(8 368)	16,4%	12,7%
	- прочие расходы	(10 140)	(14 689)	16,4%	22,3%
3	Прибыль/Убыток от продаж	106 068	236 331		
4	Прочие доходы, всего:	15 943	67 862	100%	100%
	- доходы (расходы), связанные с реализацией прочих ТМЦ	72	10	0,5%	0,01%
	- курсовые разницы по расчетам	3 141	122	19,7%	0,17%
	- прочие доходы	11 915	23 702	74,7%	34,93%
	- штрафы, пени, неустойки	12	-	0,1%	-
	- проценты к получению	803	2 891	5,0%	4,26%
	- доходы (расходы), связанные с выбытием основных средств	-	1 723	-	2,54%
	- оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	2 046	-	3,01%
	- приобретение имущественных прав	-	37 368	-	55,08%
5	Прочие расходы, всего:	(36 919)	(113 436)	100%	100%
	- доходы (расходы), связанные с реализацией прочих ТМЦ	(130)	(4)	0,4%	0,01%
	- услуги банка	(318)	(5 873)	0,9%	5,17%
	- проценты к уплате	(7 901)	(4 141)	21,4%	3,65%
	- курсовые разницы	(420)	(338)	1,1%	0,29%
	- списание выделенного НДС на прочие расходы	(573)	(84)	1,6%	0,07%
	- прочие расходы	(12 374)	(10 793)	33,5%	9,51%
	- штрафы, пени и неустойки к уплате	(14 323)	(4 560)	38,8%	4,03%
	- списание дебиторской задолженности в связи с исключением из ЕГРЮЛ	(880)	-	2,3%	-
	- создание резерва по сомнительным долгам	-	(24 204)	-	21,34%
	- приобретение имущественных прав	-	(37 300)	-	32,88%
	- создание резерва на предстоящие расходы	-	(13 304)	-	11,73%
	- списание РБП, не приносящих экономического эффекта	-	(12 835)	-	11,32%
6	Сальдо прочих доходов и расходов	(20 976)	(45 574)		
7	Прибыль до налогообложения	85 092	190 757		
8	Чистая прибыль	67 640	142 393		

В составе «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)» по стр 2110 «Отчета о финансовых результатах» включена Непредъявленная к оплате начисленная выручка в размере 115 051 тыс. руб.

5.2 Финансовый результат

За январь-декабрь 2019 г.			За январь-декабрь 2020 г.		
Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-)	Доходы без НДС, акцизов и пошлин	Расходы без НДС, акцизов и пошлин	Прибыль (+) убыток (-)
Финансовые результаты по видам деятельности, связанным с производством и реализацией					
БУ	957 329	851 261	БУ	1 334 735	1 098 404
ПР	-	-	ПР	-	-
ВР		562	ВР		(312)
Финансовые результаты по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией					
БУ	15 943	36 919	БУ	67 862	113 436
ПР		2 273	ПР		50 998
ВР		451	ВР		
Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения					
БУ,(А)*	973 272	888 180	БУ,(А)*	1 402 597	1 211 840
ПР		2 273	ПР,(В)*		50 998
ВР,(В)*		1 013	ВР		(312)

Расчет расхода по налогу на прибыль

		За январь-декабрь 2019 г.	За январь-декабрь 2020 г.
		(Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%	(Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%
1	Отложенные налоговые активы	16	(7)
2	Отложенные налоговые обязательства	194	(57)
3	Текущий налог на прибыль (Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2)	(17 662)	(48 300)
4	Расход по налогу за отчетный период, (1) + (2) + (3)	(17 452)	(48 364)
5	Условный расход по налогу на прибыль, (А*) x 20%	(17 018)	(38 151)
6	Постоянный налоговый расход, (В*) x 20%	(454)	(10 200)

7	Чистая прибыль, (А*) + (4)	67 640	142 393
----------	---------------------------------------	---------------	----------------

Пояснения по отдельным показателям Отчета о движении денежных средств.

В целях сопоставимости показателей денежные потоки за 2019 год от текущих операций свернуты на сумму НДС, оплаченного в бюджет (стр. 4119, стр. 4125):

Показатель	До корректировки, тыс. руб.	После корректировки, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.
Поступления всего (стр. 4110)	871 924	795 411	76 513
Прочие поступления (стр. 4119)	79 472	2 959	76 513
Платежи – всего (стр. 4120)	(862 685)	(786 172)	76 513
Платежи в бюджет (стр. 4125)	(114 527)	-	(114 527)
НДС (стр. 4125)	-	(37 732)	37 732
Прочие платежи (стр. 4129)	(9 286)	(9 568)	(282)

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствуют;

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

- 1 Евро 90,6824 руб.
- 1 Доллар США 73,8757 руб.

В 2020 году Общество признало штрафные санкции по хозяйственным договорам на сумму 4 560,2 тыс. руб.

Раздел VI. Информация об аффилированных лицах

Перечень аффилированных лиц дан по состоянию на 31.12.2020 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) 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
1	2	3	4
1.	Голубев Алексей Викторович	-	- Генеральный директор Общества, - Лицо, владеющей долей 100% от величины уставного капитала Общества.

Организация проводила следующие операции с вышеуказанными лицами:

Операция с аффилированным лицом	Сальдо на начало периода, тыс. руб.	Обороты за период		Сальдо на конец периода, тыс. руб.
	Дебет (+)/ Кредит (-)	Дебет	Кредит	Дебет (+)/ Кредит (-)
1	2	3	4	5
2019				
Голубев Алексей Викторович				
Заработная плата	(218,2)	5 227,1	5 201,2	(192,3)
Дивиденды	(3 243,2)	9 682,4	44 861,0	(38 421,8)
Договор займа	1 314,4	56,9	(1 200,0)	171,3
2020				
Голубев Алексей Викторович				
Заработная плата	(192,3)	6 293,6	6 101,3	0
Дивиденды	(38 421,8)	87 816,3	49 394,5	0
Договор займа	171,3	0	171,3	0

Ключевая ставка, устанавливаемая ЦБ РФ, на 31.12.2020 года составляла 4,25% годовых.

Раздел VII. Раскрытие информации о рисках

Организация осуществляет свою деятельность в условиях нормального хозяйственного риска.

Организация не вкладывает денежные средства в высокорисковые ценные бумаги.

Организация не является участником фондового рынка.

Раздел VIII. Раскрытие информации об объеме каждого из использованных обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов (атомная энергия, тепловая энергия, электрическая энергия, электромагнитная энергия, нефть, бензин автомобильный, топливо дизельное, мазут топочный, газ естественный (природный), уголь, горючие сланцы, торф и др.) в натуральном выражении и в денежном выражении по данным бухгалтерского учета.

8.1. Бензин автомобильный

Бензин автомобильный	остаток на 31.12.2019	поступило за 2020 год	использовано в 2020 году	остаток на 31.12.2020
в натуральном выражении	1 693,031	33 252,940	34 937,061	8,910
в денежном выражении	68 790,86	1 250 630,03	1 319 079,18	341,71
Дизельное топливо	остаток на 31.12.2019	поступило за 2020 год	использовано в 2020 году	остаток на 31.12.2020
в натуральном выражении	512,940	1 506,570	2 019,510	-

в денежном выражении	25 389,31	68 085,89	93 475,20	-
-------------------------	-----------	-----------	-----------	---

Другие виды энергетических ресурсов не использовались.

Раздел IX. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не происходили.

Раздел X. Раскрытие информации о непрерывности деятельности.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, не происходили.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Голубев А. В.

Титова Т. Н.

15 февраля 2021 года