

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

ООО «СЭМ-АВТОМАТИКА»

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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация об организации

Наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «СЭМ-АВТОМАТИКА» краткое наименование ООО «СЭМ-АВТОМАТИКА»

ИНН/КПП - 7725132279 / 772201001 ОГРН - 1027739271581

Дата государственной регистрации -26 декабря 2000 г (свидетельство № 001.070.155)

Фактический и юридический адрес организации

– г. Москва, ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ТЕКСТИЛЬЩИКИ ПРОЕЗД ОСТАПОВСКИЙ Д.22 СТР.1 ЭТАЖ 1 ПОМЕЩ./КОМ. I/12 (с учетом изменений от 16.02.2021 г.)

Участники: Фолин М.Ю. – 70% УК; Макеев Л.Н. – 18%УК; Васильев П.В. – 12% УК.

Уставный капитал общества составляет 6 000 000 руб.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Макеев Лев Николаевич (назначен Решением внеочередного собрания участников общества от 12 декабря 2019 года).

Коллегиальный орган – общее собрание участников.

1.3. Основные виды деятельности Общества

В 2020 году - Выполнение работ по автоматизации и диспетчеризации инженерных систем, техническое обслуживание, проектирование, монтаж и пуско-наладка (СМР) код 43.21 – 85%; торговля оборудованием и др. – 15%.

1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднегодовая численность сотрудников Общества за 2020 год составила – 32 человека.

2. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг.

Выручка от реализации составила в 2020 году 317 132 тыс.руб.; (без учета НДС)

2.1. Порядок признания выручки

- на основании первичных документов (актов выполненных работ), признаются в тех же отчетных периодах, в которых они были подписаны.

Признание выручки по договорам, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер), при отсутствии в договоре условия: в конце отчетного периода выручка признается в размере фактических прямых затрат (с учетом НДС без отнесения НДС на счет «расчеты с бюджетом»), которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению, на основании «расчета фактических затрат».

2.2. Объемы продаж по видам деятельности (без учета НДС): тыс.руб.

№№ п.п.	Вид деятельности	2020	2019
1	Выполнение работ по автоматизации и диспетчеризации инженерных систем, техническое обслуживание, проектирование, монтаж и пуско-наладка	270 230	146 398
2	Торговля оборудованием и др.	46 902	41 381

2.3. Объемы продаж по географическим рынкам сбыта:
Центральный федеральный округ РФ, г. Санкт-Петербург, г. Сочи

2.4. Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которых составляет не менее 10% от общей выручки: тыс.руб.

№№ п.п.	Наименование покупателя (заказчика)	Величина выручки от (продаж) без НДС	% в общем объеме выручки
1	АО "НПО СЭМ"	138 284	44 %
2	ООО "СЭМ ИНЖИНИРИНГ"	108 414	34 %

3. Состав прочих доходов и расходов

3.1. Состав прочих доходов (тыс.руб.)

№№ п.п.	Наименование статьи	2020	2019
1	Проценты к получению	107	386
2	Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	11	232
3	Восстановление резерва по сомнительным долгам в связи с оплатой	2726	41
4	Восстановление резервного фонда вознаграждения по итогам года	13565	0
5	Прочие доходы	196	21
6	Курсовые разницы	42	156
	Итого прочие доходы	16647	836

3.2. Состав прочих расходов (тыс.руб.)

№№ п.п.	Наименование статьи	2020	2019
1	Проценты к уплате	2291	330
2	Прочие налоги и сборы	0	16
3	Расчетно-кассовое обслуживание	115	118
4	Дебиторская задолженность с истекшим сроком давности	111	0
5	НДС не предъявляемый к возмещению	109	91
6	Резерв по сомнительным долгам	311	2752
7	Прочие расходы	517	1142
8	Курсовые разницы	134	64
9	Налоговые санкции	22	33
	Итого прочие расходы	3610	4546

3.3. Информация о курсовых разницах

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте 0 тыс.руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях – 42 тыс.руб. (доход) и 134 тыс.руб.(убыток).

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации -0

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2020г: 1EUR=90,6824руб. на 31.12.2020г: 1USD=73,8757руб.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Перечень связанных сторон

№№ п.п.	Наименование связанной стороны	Характер отношений с таким лицом
1	ООО «ГИЛЭНД»	Через бенефициарного владельца
2	АО «Инженерная компания СЭМ»	Через бенефициарного владельца
3	ООО «ЭКОМ»	Через бенефициарного владельца
4	АО «СПЕЦЭЛЕКТРОМОНТАЖ»	Через бенефициарного владельца
5	ОАО «НПО СЭМ»	Через бенефициарного владельца
6	ООО «СЭМ»	Через бенефициарного владельца

4.2. Виды операций со связанными лицами и их объем за 2020 год:

№ п/п	Наименование связанного лица	Вид операций	Объем операций (с НДС)	Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г.
3	ООО «ГИЛЭНД»	Покупка материалов	24 тыс.руб.	0 тыс.руб.
		Абонентское обслуживание ПО, программное обеспечение, иные услуги	637 тыс.руб.	201 тыс.руб.
		Полученные займы	12159 тыс.руб. 299 тыс.руб. проценты	0 тыс.руб.
4	ООО «СЭМ»	Получение услуг (аренда нежилых помещений, аренда автотранспорта, кадровое делопроизводство и прочие услуги)	6 658 тыс.руб.	2763 тыс.руб.
		Покупка ОС, МОС	115 тыс.руб.	115 тыс.руб.
		Поставка оборудования	74668 тыс.руб.	24048 тыс.руб.
		Выполнение работ по проектированию, СМР, ПНР	122532 тыс.руб.	41905 тыс.руб.
ИТОГО			217092 тыс.руб.	69032 тыс.руб.
№ п/п	Наименование связанного лица	Вид операций	Объем операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г.
6	ОАО "Научно-производственное объединение СЭМ"	Выполнение работ по проектированию, СМР, ПНР	135903 тыс.руб.	23617 тыс.руб.
		Реализация товаров	18 тыс.руб.	0 тыс.руб.
		Выполнение работ по техническому обслуживанию и ремонту системы пожарной сигнализации	19,6 тыс.руб.	4,9 тыс.руб.
7	ООО «СЭМ»	Выполнение работ по устройству проходной	741 тыс.руб.	741 тыс.руб.
		Авансирование для выполнения работ		9504 тыс.руб.
		Обеспечительный платеж аренда нежилых помещений		286 тыс.руб.
ИТОГО			136681,6 тыс.руб.	34152,9 тыс.руб.

4.3. Информация об образованных резервах

Резерв по сомнительным долгам:

Сальдо на 01.01.2020 – 15 990 тыс. руб.

Списано за счет резерва – 0,00 тыс. руб.

Восстановлен резерв в связи с оплатой задолженности – 2726 тыс. руб.

Образовано – 311 тыс. руб.

Сальдо на 31.12.2020 – 13 575 тыс. руб.

Резерв на оплату отпусков:

Сальдо на 01.01.2020 – 3 454 тыс. руб.

Погашено – 3 462 тыс. руб.

Образовано – 4 343 тыс. руб.

Сальдо на 31.12.2020 – 4 335 тыс. руб.

Резерв на выплату вознаграждения по итогам года:

Сальдо на 01.01.2020 – 25000,00 тыс. руб.

Погашено – 39778,00 тыс. руб.

Образовано – 14778,00 тыс. руб.

Сальдо на 31.12.2020 – 0,0 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений:

не создавался

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей:

не создавался

5. Информация о размере вознаграждений основному управленческому персоналу

Сумма оплаты труда основному управленческому персоналу в 2020 году составила – 24634 тыс. руб.

на 2021 год – 5368 тыс. руб. (планируемая)

6. Информация о займах и кредитах.

Задолженность по полученным займам (включая проценты):

Общество с ограниченной ответственностью "ТОП Проект" – 19 550 тыс. руб.

Срок погашения – 1 кв. 2021 г.

Задолженность по выданным займам (включая проценты): нет

Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов -0

Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору) -0

7. Расчет по налогу на прибыль

Условный расход (условный доход): 28 727 745 руб.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль: 416 290 руб.

Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода: -311 326 руб.

Сумма постоянного налогового обязательства (актива): 83258 руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств: -31655 руб.

Изменение отложенных налоговых активов: -30610 руб.

Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом – нет.

8. Информация об учетной политике в организации

8.1. Элементы учетной политики:

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) –

- определяются самостоятельно на дату ввода объекта в эксплуатацию с учетом классификации основных средств и указывается в акте о вводе в эксплуатацию.

- при покупке объектов основных средств бывших в употреблении срок полезного использования устанавливается приказом по организации с учетом технического состояния, требований техники безопасности и других факторов, принимая во внимание срок использования предыдущим собственником. Способ начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств - линейный способ.

Способ оценки МПЗ по их группам - принятие к учету осуществляется по фактической себестоимости. Учетная стоимость материально-производственных запасов (МПЗ) определяется в оценке по себестоимости каждой единицы.

8.2. Информация об изменениях в учетной политике

Изменения в учетную политику в течение 2020 года не вносились.

9. Наличие условных обязательств и условных активов.

9.1. Условные обязательства: нет.

9.2. Условные активы: нет.

10. Информация по прекращаемой деятельности:

ООО «СЭМ-АВТОМАТИКА» планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в следующих периодах и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

11. Прочая информация.

В 2020 году дивиденды всем участникам за 2019 год начислены согласно годового собрания участников в общем размере 8 000 тыс.руб. Дивиденды за минусом налогов выплачены участникам полностью в 2020 году.

Приложения:

1. Основные средства
2. Финансовые вложения
3. Запасы
4. Дебиторская задолженность
5. Кредиторская задолженность
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства

2. Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-	6 000	-
в том числе:													
Выданные займы	5302	за 2020г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	27 200	(27 200)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Выданные займы	5306	за 2020г.	-	-	27 200	(27 200)	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	6 000	-	27 200	(33 200)	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	6 000	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	-	6 000	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	227 254	73 349
Расходы на оплату труда	5620	52 712	59 510
Отчисления на социальные нужды	5630	6 917	8 705
Амортизация	5640	894	466
Прочие затраты	5650	14 172	8 969
Итого по элементам	5660	301 949	150 999
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(507)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	12 308
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	301 442	163 307

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	28 454	19 121	(43 240)	-	4 335
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 454	4 343	(3 462)	-	4 335
Резерв вознаграждения по итогам года	5702	25 000	14 778	(39 778)	-	-