

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «СМП-807» ЗА 2020 ГОД**

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «СМП-807»
ИНН 2724181860, КПП 272401001, ОГРН 1132724009857

Адрес в Российской Федерации: 680032, г. Хабаровск, ул. Локомотивная, 18 -111

ФИО, должность руководителя организации: Кривоборский Алексей Алексеевич,
Директор

ИНН руководителя организации: 271003369239

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Вагина Анна Алексеевна

ИНН главного бухгалтера организации: 272198123765

Аудитор организации: ООО АФ "АУДИТ-ПРАКТИК", ИНН 4502014477,

ОГРН 1024501204375, 641882, Курганская область, г. Шадринск, ул. Гагарина, дом 14,
офис 5.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 185 человека

Размер уставного капитала организации: 40 000 рублей.

Основной вид деятельности: Строительство железных дорог и метро ОКВЭД 42.12.

ООО «СМП-807» является членом АСРО «РОС «СОЮЗ» с 25.10.2013 года по виду деятельности капитальное строительство со стоимостью работ по договору не превышающем 500 000 000,00 рублей (выписка из реестра членов саморегулируемой организации от 24.04.2019г. №000277).

У Общества есть одно обособленное подразделение в г. Белогорск без выделения на отдельный баланс, которое зарегистрировано в Межрайонной Инспекции федеральной налоговой службы России № 3 по Амурской области.

Состав учредителей:

1. ООО «ОСК 1520», 49%
2. Девяткина Екатерина Владимировна, 2%
3. ООО УК «СИГНАЛСЕРВИС», 24%
4. Жук Юрий Юрьевич, 4,75%
5. Кривоборская Анастасия Сергеевна, 5%
6. Майданюк Василий Михайлович, 5,25%
7. Мачко Галина Борисовна, 5%
8. Прозорная Валентина Михайловна, 5 %

Информация о бенефициарных владельцах

Наименование организации	Статус	Размер
ООО «ОСК 1520»	Учредитель ООО "СМП-807"	49%
ООО "Группа компаний 1520"	Бенефициар ООО "ОСК 1520"	100%
ООО УК "Сигналсервис"	Учредитель ООО «СМП-807»	24%
ООО «Группа компаний 1520»	Учредитель ООО «УК «Сигналсервис»	100%

Состав аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020г.:

Майданюк Василий Михайлович – учредитель 5,25 % доли собственности в УК, занимает должность главный инженер;

Мачко Галина Борисовна – учредитель 5% доли собственности в УК, занимает должность начальник производственно-технического отдела;

Прозорная Валентина Михайловна – учредитель 5% доли собственности в УК, занимает должность начальник отдела материально-технического снабжения.

2. Основные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика утверждена приказом директора от 23.09.2013 № 1/1. С 1 января 2018г. действуют дополнения к учетной политике (приказ 362 от 31.12.2017г.).

В 2020 году изменения в учетную политику не вносились.

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

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат организации на их приобретение, сооружение и изготовление.

Для определения срока полезного использования применяется Классификация основных средств в редакции постановления Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640. (Письмо Минфина России от 08.11.2016 № 03-03-РЗ/65124).

В организации применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

Активы стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производится.

Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью НМА признается сумма, исчисленная в денежном выражении, начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Стоимость НМА с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.

В целях обеспечения сохранности специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды организован контроль за их движением с использованием забалансового счета МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный займ). Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые денежными эквивалентами, учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках» на соответствующем субсчете.

Резервы

Резерв по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете создается в размере 50% от суммы задолженности при задержке платежа от 45 до 90 дней и в размере 100% при задержке более 90 дней (сумма задолженности учитывается вместе с НДС). Отчисления в резерв не должны превышать 10 % от выручки без учета НДС.

Резерв по предстоящей оплате отпусков, подлежащий начислению на промежуточную отчетную дату, рассчитывается по формуле:

$$\text{ОценОбязоп} = \text{ЗОТоп} \times \text{НормОтп},$$

где ОценОбязоп - сумма оценочного обязательства, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату;

ЗОТоп - фактические затраты на оплату труда, включая страховые взносы за предыдущий год;

НормОтп - норматив расходов на оплату отпусков, определенный на начало года,

$$\text{НормОтп} = \text{РОтппп} / \text{ЗОТпп},$$

где РОтппп - фактические расходы на оплату отпусков, включая страховые взносы за предыдущий год;

ЗОТпп - фактические затраты на оплату труда, включая страховые взносы за предыдущий год.

$$\text{НормВз} = \text{Взпп} / \text{ЗОТпп},$$

где Взпп - фактически начисленные за предыдущий год взносы на обязательное социальное страхование со всей суммы затрат на оплату труда.

По договорам строительного подряда, согласно которым предусмотрены гарантийные обязательства формируется «Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию» в размере 0,1% от выручки СМР.

Если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев, оно оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его величины.

В качестве ставки дисконтирования оценочных обязательств принимается ставка рефинансирования ЦБ РФ, действующая на конец отчетного периода.

При проведении инвентаризации материально-производственных запасов на предмет обесценения их стоимости был проведен анализ сопоставления цен по состоянию на 31.12.2019г. и 31.12.2020г. Снижение цен на приобретаемое сырье и материалы в течение отчетного периода не имело место, в связи с чем резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2020 году не создавался.

Расчет налога на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

Учет отложенных налоговых активов осуществляется на счете 09 «Отложенные налоговые активы». Учет отложенных налоговых обязательств осуществляется на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства». При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

Признание доходов

Выручка по договорам строительного подряда, по которым предусмотрена ежемесячная сдача результатов работ, признается по дате подписания заказчиком акта о приемке выполненных работ и справки о стоимости выполненных работ и затрат.

Так как в договорах строительного подряда предусмотрен переход риска случайной гибели выполненных работ к заказчику после подписания справки КС-14 «Акта приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией», то выручка от реализации подрядных работ признается способом «по мере готовности».

Счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» в учете в 2020г. не использовался.

Изменения в учетной политике

На 2021 год приказом 178 от 31.12.2020г в учетную политику внесены изменения в части применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» и начисления резервов.

Данные изменения вступят в силу с 01 января 2021г.

ООО «СМП-807» не располагает информацией о наличии иных условных обязательств и условных активов для отражения их в учете.

ООО «СМП-807» не прогнозирует существенные риски неисполнения обязательств, в т. ч. возможные суммы штрафов, пеней, неустоек.

3. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы.

Официальные данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации:

коэффициент обеспеченности собственными средствами: 0,1;

коэффициент текущей ликвидности: 1,13;

средняя заработная плата в организации: 84 917 руб.;

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

О расчетах налога на прибыль организации при наличии постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, раскрыта следующая информация (п. 25 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утверждено Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н):

- условный расход по налогу на прибыль – 23 679 193,84 руб.;
- условный доход по налогу на прибыль - - 9 830 845,68 руб.;
- сумма отложенного налогового актива – - 5687,90 руб.
- сумма отложенного налогового обязательства - - 229 732,71 руб.;
- сумма постоянного налогового актива (обязательства) – 301 793,53 руб.

В 2020 году в связи с выпуском новых смет и подписанием корректировочных актов

выполненных работ были сданы уточненные налоговые декларации по налогу на прибыль за 2017 – 2019гг. и произведен пересчет налога на прибыль в сумме 647 055,00 рублей, что отражено по строке «2461» Пересчет налога на прибыль.

5. Сведения о связанных сторонах

ФИО	Характер отношений	Оборот по дебету	Оборот по кредиту	Задолженность в пользу ООО «СМП-»	Задолженность в пользу контрагента	Срок завершения расчетов	Форма расчетов
Кривоборский Алексей Алексеевич	Трудовой договор, договор аренды	0	0	0	471 540,00	31.12.20	Безнал
Мачко Галина Борисовна	Трудовой договор, договор аренды, право	229 426,00	5 405 192,00	0	5 639 506,00	31.12.20	Безнал
Майданюк Василий Михайлович	Трудовой договор, договор аренды	114 092,00	45 935,00	0	506 987,00	31.12.20	Безнал
Прозорная Валентина Михайловна	Трудовой договор, договор аренды	15 332,00	93 935,00	0	165 243,00	31.12.20	Безнал
ООО «СМП 810»	Договор поставки, договор на выполнение СМР	19 685 355,79	417 915 659,81	111 674,84	397 734 372,73	31.12.21	Безнал, зачет
ООО «СМП №5»	Договор поставки	23 052 247,20	25 712 072,33	5 705,49	14 366 372,33	31.12.20	Безнал

В состав управленческого персонала входят: Директор

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2020 году составил – 4 142 764,87 рублей.

6. События после отчетной даты.

За период с даты окончания отчетного периода и до настоящего момента, основываясь на наших знаниях и понимании данных вопросов, мы подтверждаем следующие заявления:

- У нас не появились новые обязательства, мы не привлекали новые заимствования, нами не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии;
- Мы не произвели и не планируем продажу активов;
- У нас не происходила национализация каких-либо активов, их уничтожение, не имели место случаи конфискации государством активов;
- Не имела место и не планируется реконструкция;
- Мы не выпускали новые или дополнительные акции, у нас не появлялись долговые обязательства, мы не заключали соглашения о слиянии или ликвидации и не планировали подобные сделки;
- Нами не заключались и не планируются сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;

- Нами не совершались и не планируются крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

- У нас не производилась и не планируется реорганизация, существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;

- У нас не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств;

- Мы не производили и не планировали каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;

- ООО «СМП-807» ведет судебное разбирательство с ООО «УК СЭМП» в связи с корректировками выполнения (в сторону уменьшения) по принятым в 2018-2019гг субподрядным работам, по которым были выявлены недоделки и замечания со стороны Заказчика и Общество было вынуждено доделывать работы своими силами с использованием своих материалов. Для определения суммы нанесенного ущерба судом назначена независимая экспертиза. По результатам судебного разбирательства будет сделана корректировка стоимости выполненных работ, которая повлияет на финансовый результат предприятия.

- О существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности компании нам не известно.

7. Раскрытие некоторых показателей бухгалтерской финансовой отчетности.

В Бухгалтерском балансе по строке 11502 «Приобретение объектов основных средств» учтена сумма 1 176,6 тыс. рублей приобретенного, но не введенного в эксплуатацию железнодорожного тупика в связи с отсутствием разрешительной документации и государственной регистрации на объект недвижимости. Планируется достройка данного объекта, получение необходимой документации и ввод его в работу.

В Бухгалтерском балансе по строке 12401 «Специальные счета» отражена сумма размещенного овернайт в банке ПАО ВТБ в сумме 20 000,00 тыс. рублей, срок возврата 11 января 2021года.

В Отчете о движении денежных средств данные о движении денежных потоков представлены развернуто по каждому показателю за минусом сумм НДС по строкам:

4110 «Денежные потоки от текущих операций. Поступления»

4121 «Денежные потоки от текущих операций. Платежи поставщикам, подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги»

4221 «Денежные потоки от инвестиционных операций. Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов».

Сумма перечисленного НДС в бюджет за 2020г. по кредиту счета 68.20 не учтена в составе суммы стоки 4126 «перечисление налогов и сборов».

8. Основные показатели деятельности.

В отчетном году Доходы ООО «СМП-807» составили:

1. По основному виду деятельности (ОКВЭД 42.12) – 1 818 456 тыс. рублей
2. Прочие доходы – 98 087 тыс. рублей, в том числе:

Наименование дохода	Данные за 2020г, тыс. руб.	Данные за 2019г, тыс. руб.	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, тыс. руб.
Доходы неучтенные в 2018г.	0	3775	- 3775	-
Доходы неучтенные в 2019г.	6	0	6	-

Прочие внереализационные доходы	1 187	926	261	128,19
Реализация основных средств	0	4 237	-4 237	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	30 165	875	29 290	3 447,43
Реализация прочего имущества (материалов)	3 483	7 526	- 4 043	46,28
Сдача имущества в аренду	1 207	2 050	- 843	58,88
Сдача помещений в общежитии	632	713	- 81	88,64
Списание кредиторской задолженности	52 100	62 331	- 10 231	83,59
Доходы от оказания прочих услуг	5 505	1 365	4 140	403,30
Штрафы, пени и неустойки к получению	351	206	145	170,39
Восстановление резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию	0	80	- 80	-
Восстановление резерва по сомнительным долгам	294	53 208	- 52 914	0,55
Оприходование излишков	3 157	2 866	291	110,15
Итого	98 087	135 921	- 37 860	72,15

Расходы, связанные с производством и реализацией, составили:

1. По основному виду деятельности (ОКВЭД 42.12) – 1 681 962 тыс. рублей.
2. Прочие расходы – 113 792 тыс. рублей, в том числе:

Наименование расхода	Данные за 2020г, тыс. руб.	Данные за 2019г, тыс. руб.	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, тыс. руб.
Госпошлина, Членские взносы СРО	66	35	31	188,57
Резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию	0	151	- 151	-
Прочие внереализационные расходы	8 673	2 504	6 169	346,37
Прочие расходы	117	308	- 191	37,99
Исправительные записи по операциям прошлых лет	30 111	5 360	24 751	561,77
Материальная помощь	70	77	-7	90,91
Расходы, не принимаемые в НУ	698	649	49	107,55
Расходы неучтенные в 2019г.	38	0	38	-
Расходы неучтенные в 2018г.	0	251	- 251	-
Расходы на услуги банков	2 861	1 451	1 410	197,17
Реализация прочего имущества (материалов)	3 669	6 967	- 3 298	53,09
Списание выделенного НДС на прочие расходы	163	136	27	119,85
Резервы по сомнительным долгам	62 768	55 382	7 386	113,34
Транспортный налог	225	202	23	111,38
Налог на имущество	160	203	- 43	78,82
Штрафы, пени и неустойки к уплате	540	543	-3	99,75
Расходы по оказанию прочих услуг	1 699	794	905	213,98
Расходы по сдаче имущества в аренду	63	593	- 530	10,62
Расходы по сдаче помещений в общежитии	1 694	3 817	- 2 123	44,38
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	141	9 368	- 9 227	1,51
Благотворительная помощь	36	62	- 26	58,06
Списание недостач	0	1 311	-1 311	-
Итого	113 792	90 164	23 604	126,18

Налог на прибыль за отчетный год составил – 13 910 тыс. рублей.

9. Структура баланса (тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	Абсолютное изменение, тыс. руб.	Относительное изменение, %
АКТИВ				
Основные средства	61 134	55 382	5 752	110,39
Запасы	134 451	124 143	10 308	108,30
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0	0
Дебиторская задолженность	1 283 648	389 921	893 727	329,21

Финансовые вложения	20 000	40 000	- 20 000	50
Денежные средства	3 418	12 993	- 9 575	26,31
Прочие оборотные активы	13 680	13 521	159	101,18
БАЛАНС	1 516 657	636 575	880 082	238,25
ПАССИВ				
Уставный капитал	40	40	0	0
Нераспределенная прибыль	199 502	143 830	55 672	138,71
Отложенные налоговые обязательства	852	622	230	136,98
Кредиторская задолженность	1 288 231	472 621	815 610	272,57
Оценочные обязательства	28 032	19 461	8 571	144,04
Прочие обязательства	0	0	0	0
БАЛАНС	1 516 657	636 575	880 082	238,25

10. Забалансовые активы и обязательства

Стоимость основных средств, полученных по договору аренды, учитываемых за балансом на 31.12.2020г. составляет 30 975,2 тысяч рублей.

Арендованные основные средства	Стоимость арендованного имущества, тысяч рублей
Девяткина Екатерина Федоровна	165,6
Доровский Александр Афанасьевич	150,0
Зозуля Раиса Ишбердиевна	100,0
Квинт Анна Владимировна	93,0
Ким Бон-Сун	93,0
Курейчик Артем Александрович	229,9
Никитина Екатерина Павловна	2 500,0
ООО ОСК 1520	600,2
Половцев Андрей Владимирович	1 000,00
Путкина Ирина Александровна	100,00
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	16 539,3
Символоков Николай Викторович	189,7
СМТ-15 филиал АО "РЖДстрой"	3 000,0
ХИЛТИ ДИСТРИБЬЮШН ЛТД АО	671,9
Шевченко Николай Павлович	2 100,0
Штель Наталья Валентиновна	100,0
Итого	30 975,2

Стоимость имущества, полученного в лизинг, по состоянию на 31.12.2020г. составляет 34688 тыс. руб.

Лизингодатель	Наименование	Стоимость с учетом лизинга, тыс. руб.	Дата передачи	Назначение
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	Автомобиль марки 538982бортовой с КМУ, гос. №Н773ХХ27	10 138	21.05.2021	Используется для ведения обычной деятельности
СБЕРБАНК ЛИЗИНГ АО	Автомобиль специальный, грузовой бортовой с краном манипулятором УСТ гос.№Р055КР 27	6 402	20.11.2022	Используется для ведения обычной деятельности
ЮНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ ООО	Экскаватор гусеничный JSB 8035, гос. №ХР 0912 27	3 342	01.07.2021	Используется для ведения обычной деятельности

БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	Автомобиль легковой Toyota Land Cruiser Prado 0594 K027	4 003	19.03.2022	Используется для ведения обычной деятельности
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	Автомобиль грузовой фургон УАЗ-390995-04, гос. №Р850РХ27	833	03.03.2022	Используется для ведения обычной деятельности
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	Автомобиль грузовой фургон цельнометаллический ГАЗ- 27527 гос.№Р413ЕА 27	1 109	10.03.2022	Используется для ведения обычной деятельности
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	Экскаватор HITACHI, ZX160LC-5G, гос. № 27 XP5245	8 861	30.09.2022	Используется для ведения обычной деятельности
Итого		34 688		

Стоимость материалов, принятых в переработку, учитываемых за балансом на 31.12.2020г. составляет 24 032,7 тысяч рублей.

Материалы, принятые в переработку, в т.ч.	24 032,7
Материалы на складе	5 719,4
Материалы, переданные в производство	18 313,3

Размер обеспечений обязательств и платежей, учитываемых за балансом на 31.12.2020г. составляет 35 772,4 тысяч рублей, в том числе:

№	Наименование Бенефициара	№ банковской гарантии	Срок действия гарантии		Размер гарантий, тыс. руб.
			Дата начала действия	Дата окончания действия	
1	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(37)	24.12.2019	31.03.2021	5 440,98
2	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(46)	29.01.2020	02.05.2021	791,59
3	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(47)	29.01.2020	02.05.2021	943,37
4	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(48)	29.01.2020	02.05.2021	1 082,02
5	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(73)	22.06.2020	31.01.2021	348,45
6	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(76)	10.07.2020	30.04.2021	385,73
7	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(77)	05.08.2020	08.12.2020	218,52
8	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(79)	20.08.2020	18.12.2020	170,86
9	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(80)	02.09.2020	10.01.2021	2 400,00
10	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(81)	03.09.2020	25.04.2021	546,30
11	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(82)	04.09.2020	11.01.2021	1 872,53
12	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(83)	12.10.2020	15.02.2021	800,00
13	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(84)	16.10.2020	19.02.2021	6 023,43
14	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(85)	16.10.2020	19.02.2021	700,00
15	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(86)	22.10.2020	25.02.2021	1 500,00
16	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(87)	30.10.2020	05.03.2021	1 800,00
17	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(88)	16.11.2020	23.03.2021	3 500,00
18	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(89)	16.11.2020	23.03.2021	800,00
19	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(90)	16.11.2020	23.03.2021	700,00
20	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(91)	13.11.2020	19.03.2021	800,00
21	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(92)	17.11.2020	24.03.2021	1500,00
22	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(93)	14.12.2020	13.04.2021	2200,00
23	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(94)	23.12.2020	22.04.2021	600,00

24	ОАО «ЭЛТЕЗА»	№Мск-024/ГР-2018(95)	23.12.2020	22.04.2021	160,00
25	ОАО "РЖД"	№Мск-024/ГР-2018(96)	28.12.2020	28.04.2021	488,63
					35 772,41

Размер обеспечений обязательств полученных, учитываемых за балансом на 31.12.2020г. составляет 2 190 тысяч рублей, в том числе:

№	Наименование	Вид обеспечения	Обеспечение обязательств	Размер обеспечения, тыс. руб.
1	ООО «Энергосервис»	Транспортное средство	Отработка аванса, выполнение работ	1 000,0
2	ООО «Импульстройгрупп»	Транспортное средство	Отработка аванса, выполнение работ	1 190,0

11. Влияние пандемии на деятельность организации

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год ООО «СМП-807» заработало чистую прибыль в сумме 55 672 тыс. рублей. Однако этот результат мог быть лучше и тому причина начало пандемии COVID-19. Поскольку ООО «СМП-807» выполняет стратегически важные работы, то предприятие не приостанавливало свою деятельность и все рабочие остались на своих участках, оставаясь в изоляции. Предприятие предприняло ряд мер по борьбе с распространением коронавирусной инфекции, что способствовало тому, что ни один участок не был закрыт. При этом новые работники и работники, вышедшие из отпусков, не имели возможности добраться на свои места работы в связи с ограничительными мерами и запретами на междугороднее перемещение. Существенное влияние пандемия оказала на работу контрагентов, которое выразилось в сбоях поставок материалов и оборудования, отсутствии рабочих на местах в виду риска заражения, приостановлении деятельности некоторых заводов и невыполнении своих обязательств. В следствии сбоев поставок и закрытия заводов выросли цены на сырье и материалы, увеличились сроки изготовления, при этом сроки выполнения работ и сметные расценки на сырье и материалы остались прежними.

Хотя ООО «СМП-807» относится к предприятиям малого и среднего бизнеса, у Общества не получилось воспользоваться поддержкой государства по причине отсутствия определенных видов ОКВЭД.

Несмотря на то, что с момента начала пандемии прошел почти год и большинство ограничительных мер сняты, негативные последствия (рост цен, снижение платежеспособности Заказчиков, дефицит бюджетных средств, закрытие границ и пр.) не могут не сказаться на ведении деятельности предприятия в будущем. Однако коронавирус так же помог проявить себя наиболее действенным игрокам строительной отрасли, выявить свои проблемы, а также выстроить новую стратегию для выживания в кризисных ситуациях.

Директор

Кривоборский А. А.

« 05 »

03

2021г.

