



## ООО «Сибсветстрой»

664020 г.Иркутск ул.Новаторов д.1 оф.106 тел.(3952)48-55-27, (3952) 72-21-21 ИНН/КПП:  
3810315798 / 381001001 р/с: 40702810894000010801 Банк Сибирский филиал ОАО  
«Промсвязьбанк» г.Новосибирск к/с: 30101810500000000816 БИК: 045004816 ОКПО 64871092  
E-mail : sibsvet2010@gmail.com

Пояснительная записка за 2020год.

Основным направлением деятельности ООО «Сибсветстрой» в 2020 являлись:

1. Работы по содержанию электроустановок наружного освещения г. Иркутска (обслуживание Свердловского и Ленинского район ( Ново-Ленино)). (Заказчик: Комитет городского обустройства администрации города Иркутска, ИНН 3808219423; ООО «Горсвет» ИНН 3812140529)
2. Работы по содержанию сети линий электроосвещения на действующей сети автомобильных дорог федерального значения и дорожных сооружений, в т.ч техническое обслуживание, аварийно - восстановительные работы, вследствие дорожно-транспортных происшествий, а также вызванных разрушением, повреждением или приведенные иным способом в негодное для эксплуатации состояние на участке федеральной автомобильной дороги Р-255 «Сибирь» «Сибирь» Новосибирск – Кемерово – Красноярск – Иркутск км 1702+000 – км 1867+000, км 1424+300 – км 1702+000 (Заказчик : ФКУ Упрдор «Прибайкалье», генеральный подрядчик: ООО «Сибна» , ООО « Московский тракт»)
3. Работы по содержанию линий электроосвещения на областных автомобильных дорогах общего пользования Иркутской области, (заказчик ОГКУ "ДИРЕКЦИЯ АВТОДОРОГ")
4. Строительство и ремонт линий наружного освещения.
5. Оптовая торговля электрооборудования.

Доходы от реализации в 2020 году ,без НДС составили 253 052 733,27 рублей, в том числе:

1. Доходы по основному виду деятельности (производство электромонтажных работ) составили 243183566,28 рублей без НДС
2. Доходы от продажи товаров (оптовая торговля) составили 9869167,08 рублей без НДС
3. Доход от реализации основных средств составили 508333,33 рублей без НДС

Следует отметить , что в 2020 для выполнения государственных и муниципальных контрактов, ООО «Сибсветстрой» привлекала субподрядные организации:

1. ООО «Горсвет» ИНН 3812140529 сумма договоров составляет 78672241 рублей в т.ч НДС
2. ООО «Инвертор» ИНН 3849011618 сумма договоров составляет 28114611,39 рублей в т.ч. НДС
3. ООО «ПрогрессСтрой» ИНН 3801121394 сумма договоров составляет 14907967,13 рублей в т.ч. НДС
4. ООО «АНГАРА» ИНН 3812150823 сумма договоров составляет 8730835,82 рублей без НДС
5. ООО «ВИШНЯКОВСКОЕ» ИНН 3827017172 сумма договоров составляет 2899083,86 рублей в т.ч. НДС
6. ООО «СМЭП "ДЕЛЬТА"» ИНН 3801108107 сумма договоров составляет 2083630,96 рублей в т.ч. НДС

Отражая , в своей выручке , выручку подрядных организации, ООО «Сибсветстрой» искусственно завышает выручку от реализации, непосредственно самой компании, что как следствие влияет на расчет налоговой нагрузки и занижает её результат.

Сумма договоров с крупными субподрядными организациями в 2020 году составила 114295447,77 руб. без НДС.

### Расшифровка суммы исчисленных налогов:

Исчисленные налоги	Сумма, руб.
<b>Налог на добавленную стоимость</b>	<b>20589402</b>
31.03.20 НД по НДС	3173605
30.06.20 НД по НДС	5285551
30.09.20НД по НДС	5842777
31.12.20 НД по НДС	6287469
<b>Налог на прибыль организации</b>	<b>12815947</b>
31.03.20 НД по налогу на прибыль организаций	1596441
30.06.20 НД по налогу на прибыль организаций	3171017
30.09.20НД по налогу на прибыль организаций	3552449

31.12.20 НДС по налогу на прибыль организаций	4496040
<b>Транспортный налог</b>	<b>95113</b>
31.12.20 Транспортный налог	95113
<b>ИТОГО</b>	<b>33 500 462</b>

**Расчет налоговой нагрузки:**

Показатель	Значение
Сумма исчисленных налогов, руб	<b>33 500 462</b>
Выручка без НДС, руб	253 052 733,27
Код по ОКВЭД, основного вида деятельности	43.21, Производство электромонтажных работ
Расчетная налоговая нагрузка организации	<b>14</b>
Выручка Субподрядчиков без НДС в выручке ООО «Сибсветстрой», руб	114 295 447,77
Выручка ,уменьшенная на сумму работ, выполненных субподрядными организациями , руб.	138 757 285,50
Налоговая нагрузка, уменьшенная на сумму работ, выполненных субподрядными организациями , руб.	<b>24</b>

**Финансовый анализ ООО "Сибсветстрой" за 2020 год**

Основной вид деятельности: Производство электромонтажных работ

**Показатели за 2020 год** (В тысячах рублей)

Продажи	253 053
Прибыль	63 901
Чистые активы	120 197

**Анализ показателей**

Коэффициент текущей ликвидности	11,26
Коэффициент быстрой ликвидности	11,00
Коэффициент наличия собственных средств	0,93
Рентабельность продукции	24,55 %
Рентабельность компании	25,26 %
Рентабельность продаж	32,53 %

**Коэффициенты**

**1. Коэффициент текущей ликвидности**

Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год.

Такая ситуация говорит о высокой платежеспособности.

Если коэффициент  $\geq 1.5$ , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если  $1 \leq$  коэффициент  $< 1.5$ , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент  $< 1$ , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент текущей ликвидности = (деньги + дебиторская задолженность + НДС полученный + запасы + финансовые вложения + прочие оборотные активы) / краткосрочные обязательства

	2020	2019	2018	2017
Деньги	92 569	48 062	23 884	7 820
Задолженность контрагентов	9616	15210	11 006	13 257
Запасы	1 706	4 189	2 046	696
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	0	0	0
Финансовые вложения	0	0	20 000	27 000
Прочие оборотные активы	741	562	188	566
Краткосрочные обязательства	9292	5022	6740	7305
<b>Коэффициент текущей ликвидности</b>	<b>11,26</b>	<b>13,55</b>	<b>8,47</b>	<b>6,75</b>

## 2. Коэффициент быстрой ликвидности

Коэффициент быстрой ликвидности 11,00. Соответствует высокой платежеспособности. Значение коэффициента показывает, что деньги и другие наиболее ликвидные оборотные активы (задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, больше краткосрочных обязательств. Такое значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности.

Если коэффициент  $\geq 0.8$ , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если  $0.5 \leq$  коэффициент  $< 0.8$ , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент  $< 0.5$ , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент быстрой ликвидности = (деньги + дебиторская задолженность + финансовые вложения) / краткосрочные обязательства

	2020	2019	2018	2017
Деньги	92 569	48 062	23 884	7 820
Задолженность контрагентов	9616	15210	11 006	13 257
Финансовые вложения	0	0	20 000	27 000
Краткосрочные обязательства	9292	5022	6740	7305
<b>Коэффициент быстрой ликвидности</b>	<b>11</b>	<b>12,60</b>	<b>8,14</b>	<b>6,58</b>

## 3. Коэффициент наличия собственных средств

Коэффициент наличия собственных средств 0,93.

Высокая финансовая устойчивость. Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 93%, остальное – заемные средства. Высокая доля собственных средств является признаком хорошей финансовой устойчивости и позволяет привлекать заемные средства.

Если коэффициент  $\geq 0.25$ , то это соответствует высокой финансовой устойчивости.

Если  $0.15 \leq$  коэффициент  $< 0.25$ , то это соответствует средней финансовой устойчивости.

Если коэффициент  $< 0.15$ , то это соответствует низкой финансовой устойчивости.

Коэффициент наличия собственных средств = собственный капитал / пассивы

	2020	2019	2018	2017
Собственный капитал	120197	81 112	58 755	42 712
Пассивы	129489	86 134	65495	50 017
<b>Коэффициент наличия собственных средств</b>	0,93	0,95	0,897	0,8540

#### 4. Рентабельность продукции

Рентабельность продукции 24,55%. Высокая рентабельность продукции.

Рентабельность продукции характеризует деловую активность.

Если рентабельность  $\geq 6\%$ , то показатель считается высоким.

Если  $0\% \leq$  рентабельность  $< 6\%$ , то показатель считается средним.

Если рентабельность  $< 0\%$ , то показатель считается низким.

	2020	2019	2018	2017
Прибыль от продаж	62105	39 567	24 247	26 554
Выручка	253 053	132 475	150 094	145 915
<b>Рентабельность продукции, %</b>	24,55%	29,87	16,15	18,20

#### 5. Рентабельность компании 30,58%

Высокая рентабельность компании. Значение рентабельности компании больше значений, которые считаются высокими при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка. Рентабельность компании характеризует деловую активность.

Если рентабельность  $\geq 10\%$ , то показатель считается высоким.

Если  $0\% \leq$  рентабельность  $< 10\%$ , то показатель считается средним.

Если рентабельность  $< 0\%$ , то показатель считается низким.

Рентабельность компании = чистая прибыль / выручка

	2020	2019	2018	2017
Чистая прибыль	63901	40 516	26 543	26 921
Выручка	253 053	132 475	150 094	145 915
<b>Рентабельность компании, %</b>	25,26%	30,58	17,68	18,45

#### 6. Рентабельность продаж

Рентабельность продаж 42,59%. Выше средней по отрасли. Рентабельность проданных товаров, продукции, работ, услуг является индикатором способности контролировать издержки. Сравнение рентабельности продаж со средней по отрасли позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности на рынке. Низкие показатели рентабельности (ниже 90% от средней рентабельности по отрасли) являются одним из критериев для назначения выездной налоговой проверки.

"Если рентабельность  $\geq 6,1\%$ , то показатель выше среднего по отрасли.

Если  $5,49\% \leq$  рентабельность  $< 6,1\%$ , то показатель незначительно меньше среднего по отрасли.

Если рентабельность  $< 5,49\%$ , то показатель может стать основанием для назначения выездной налоговой проверки.

Рентабельность продаж = прибыль от продаж / себестоимость продаж

	2020	2019	2018	2017
Прибыль от продаж	62105	39 567	24 247	26 554
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	190948	92 908	125 847	119 361
<b>Средняя рентабельность продаж по отрасли, %</b>	7	7	6,10	7,20

Предельная рентабельность (90% от средней), %	6,3	6,3	5,49	6,48
Рентабельность продаж, %	32,53	42,59	19,27	22,25

Средняя рентабельность приведена по данным Росстата для вида деятельности "Производство электромонтажных работ"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	56	(56)	-	-	-	-	-	-	-	56	(56)
	5110	за 2019г.	56	(56)	-	-	-	-	-	-	-	56	(56)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	56	(56)	-	-	-	-	-	-	-	56	(56)
	5111	за 2019г.	56	(56)	-	-	-	-	-	-	-	56	(56)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	22 620	(4 508)	11 046	(890)	463	(3 875)	-	-	32 776	(7 920)
	5210	за 2019г.	11 398	(3 136)	12 363	(1 141)	1 127	(2 498)	-	-	22 620	(4 508)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020г.	21 700	(3 614)	10 912	(890)	463	(3 852)	-	-	31 723	(7 003)
	5211	за 2019г.	10 065	(1 847)	12 363	(728)	714	(2 481)	-	-	21 700	(3 614)
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	370	(370)	-	-	-	-	-	-	370	(370)
	5212	за 2019г.	370	(368)	-	-	-	(3)	-	-	370	(370)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	270	(245)	-	-	-	(15)	-	-	270	(260)

	5213	за 2019г.	270	(230)	-	-	-	(15)	-	270	(245)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	279	(279)	133	-	-	(7)	-	412	(286)
	5214	за 2019г.	279	(279)	-	-	-	-	-	279	(279)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2019г.	413	(413)	-	(413)	413	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	11 046	-	(11 046)	-
	5250	за 2019г.	-	12 363	-	(12 363)	-
в том числе: Автомобиль Skoda Rapid FL 1.6 Active MT XW8AG2NH7LK110440 СИНИЙ	5241	за 2020г.	-	727	-	(727)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Skoda Rapid FL 1.6 Active MT XW8AG2NHXLK106429 БЕЖЕВЫЙ	5242	за 2020г.	-	727	-	(727)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Буровая установка	5243	за 2020г.	-	4 567	-	(4 567)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Специальный автогидроподъемник Чайка-Сервис 4784DP	5244	за 2020г.	-	4 892	-	(4 892)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук игровой Acer Helios 300 PH317-54-71KE NH.Q9WER.00B*	5245	за 2020г.	-	133	-	(133)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HINO 700 борт-кран (Чайка-Сервис 4784VB)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	8 713	-	(8 713)	-
ГАЗ 3009Z7 Грузовой (Европлатформа )	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	1 330	-	(1 330)	-
Автомобиль Mitsubishi Pajero Sport QX RUS 2.4	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	2 321	-	(2 321)	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

### реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код		за 2019г.
	за 2020г.	за 2019г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	4 189	-	193 535	(196 018)	-	-	X	1 706	-
	5420	за 2019г.	2 155	-	96 355	(94 322)	-	-	X	4 189	-
в том числе:	5401	за 2020г.	4 050	-	26 737	(29 223)	-	-	271	1 563	-
	5421	за 2019г.	1 265	-	23 972	(21 188)	-	-	56	4 050	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	139	-	7 822	(7 818)	-	-	-	143	-
	5423	за 2019г.	416	-	7 543	(7 821)	-	-	-	139	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	158 738	(158 738)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	473	-	64 639	(65 112)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	239	(239)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	201	(201)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------



в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.											
	5572	за 2019г.											
займы	5553	за 2020г.											
	5573	за 2019г.											
прочая	5554	за 2020г.											
	5574	за 2019г.											
	5555	за 2020г.							X	X			
	5575	за 2019г.							X	X			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	5 022		294 378			290 108					9 292
	5580	за 2019г.	6 740		165 637			(167 357)					5 022
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	386		201 636			(201 973)					49
	5581	за 2019г.	9		97 973			(97 596)					386
авансы полученные	5562	за 2020г.	420					(420)					
	5582	за 2019г.	51		7 048			(6 679)					420
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 333		72 807			68 302					7 838
	5583	за 2019г.	5 830		44 122			(46 619)					3 333
кредиты	5564	за 2020г.											
	5584	за 2019г.											
займы	5565	за 2020г.											
	5585	за 2019г.											
прочая	5566	за 2020г.	883		19 935			(19 413)					1 405
	5586	за 2019г.	851		16 495			(16 463)					883
	5567	за 2020г.							X	X			
	5587	за 2019г.							X	X			
Итого	5550	за 2020г.	5 022		294 378			290 108	X	X	X		9 292
	5570	за 2019г.	6 740		165 637			(167 357)	X	X	X		5 022

#### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	29 222	21 184
Расходы на оплату труда	5620	19 935	16 290
Отчисления на социальные нужды	5630	4 139	4 971
Амортизация	5640	3 875	2 498
Прочие затраты	5650	125 974	39 668
Итого по элементам	5660	183 145	84 611
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	751
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	183 141	85 362

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

Генеральный директор ООО «Сибсветстрой» \_\_\_\_\_ Никитин С.А.