

**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

Форма 0710005 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 2020 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5110	за 2019 г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	28	(28)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)
	5111	за 2019 г.	28	(27)	-	-	-	-	-	-	-	28	(28)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	28 ✓	28 ✓	28 ✓
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	28 ✓	28 ✓	28 ✓

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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 2020 г.	87716	(77865)	3610	(1514)	1284	(7683)			89812 ✓	(84264) ✓
	5210	за 2019 г.	81122	(65 696)	6618	(24)	24	(12193)			87716	(77865)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	54593	(46767)	3308	(1339)	1110	(6229)			56562	(51886)
	5211	за 2019 г.	52138	(41 406)	2455			(5361)			54593	(46767)
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	24263	(22787)				(1079)			24263	(23866)
	5212	за 2019 г.	20401	(16 732)	3862			(6055)			24263	(22787)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020 г.	3255	(3083)	-	(175)	174	(2)			3080	(2911)
	5213	за 2019 г.	3279	(3048)	-	(24)	24	(59)			3255	(3083)
Прочее	5204	за 2020 г.	5605	(5228)	302			(373)			5907	(5601)
	5214	за 2019 г.	5304	(4510)	301			(718)			5605	(5228)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				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.			-		-
	5250	за 2019 г.			-		-
в том числе:							
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	42363 ✓	42590 ✓	47187
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284		-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г.	-		-	-				-	
	5311	за 20 19 г.	-		-	-				-	
в том числе:		за 20 20 г.	-		-	-				-	
		за 20 19 г.	-		-	-				-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г.	5 700			(5700)				-	
	5315	за 20 19 г.		17	5 700	(17)				5 700	
в том числе:											
депозиты	5306	за 20 20 г.									
депозиты	5316	за 20 19 г.									
займы	5307	за 20 20 г.	5 700			(5700)				-	
займы	5317	за 20 19 г.		17	5 700	(17)				5 700	
Финансовых вложений -	5300	за 20 20 г.	5 700			(5700)				-	
итого	5310	за 20 19 г.		17	5 700	(17)				5 700	

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 2020 г.	14945 ✓	-	746914	(737552)	-	-	X	24307 ✓	-
	5420	за 2019 г.	14711	-	889503	(889269)	-	-	X	14945	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	9663	-	132764	(133860)	-	-	-	8567	-
	5421	за 2019г.	10801	-	155986	(157124)	-	-	-	9663	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-			-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	26	(26)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	5282	-	614150	(603692)	-	-	-	15740 ✓	-
	5425	за 2019 г.	3910	-	733517	(732145)	-	-	-	5282	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.		-			-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва сомнительных долгов	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва сомнительных долгов	восстановление резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого:	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	161125	(1074)	916673	(7633)	-	(949601)	(158)	-	3386	-	128039	(5321)
	5530	за 2019г.	202111	(909)	1099388	(2278)	-	(1140250)	(16)	(108)	2005	-	161125	(1074)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	147705	(266)	839102	(6245)	-	(872999)	-	-	2578	-	113808	(3933)
	5531	за 2019 г.	194260	(101)	987530	(2278)	-	(1033961)	(16)	(108)	2005	-	147705	(266)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4221	-	45543	(580)	-	(47389)	(158)	-	-	-	2217	(580)
	5532	за 2019г.	1859	-	69618	-	-	(67256)	-	-	-	-	4221	-
Прочая	5513	за 2020 г.	9199	(808)	32028	(808)	-	(29213)	-	-	-808	-	12014	(808)
	5533	за 2019 г.	5992	(808)	42240	-	-	(39033)	-	-	-	-	9199	(808)
Итого	5500	за 2020 .	161125	(1074)	916673	(7633)	-	(949601)	(158)	-	3386	-	128039	(5321)
	5520	за 2019 .	202111	(909)	1099388	(2278)	-	(1140250)	(16)	(108)	2005	-	161125	(1074)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5321	-	1074	-	909	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3933	-	266	-	101	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	580	-	-	-	-	-
прочая	5543	808	-	808	-	808	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - итого	5551	за 2020 г.	-		-		-	-	-
	5571	за 2019 г.	-		-		-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - итого	5560	за 2020 г.	89069	912911	-	(907557)	(129)	-	94294
	5580	за 2019 г.	125144	1073678	-	(1109749)	(4)	-	89069
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	40100	338937	-	(333513)	(129)	-	45395
	5581	за 2019 г.	53800	439083	-	(452783)		-	40100
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-		-		-	-	-
	5582	за 2019 г.	-		-		-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	32451	262725	-	(261667)	-	-	33509
	5583	за 2019 г.	48257	297889	-	(313695)	-	-	32451
Задолженность перед персоналом организации	5564	за 2020 г.	13752	303272	-	(302298)	-	-	14726
	5584	за 2019 г.	18101	325908	-	(330253)	(4)	-	13752
займы и кредиты	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	2766	7977	-	(10079)		-	664
	5586	за 2019 г.	4986	10798	-	(13018)		-	2766
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-

Bcero	5587	3a 2019 r.	-	-	-	-	-	-
	5550	3a 2020 r.	89069	912911	-	(907557)	(129)	94294
	5570	3a 2019 r.	125144	1073678	-	(1109749)	(4)	89069

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	66	4	1
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	58	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
расчеты с персоналом организации, прочая	5593	8	4	1

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	128 738	149 518
Расходы на оплату труда	5620	256 461	274 932
Отчисления на социальные нужды	5630	81 869	88 361
Амортизация	5640	7 683	8 333
Прочие затраты	5650	195 642	267 831
Итого по элементам	5660	670 393	788 975
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(10 458) ✓	(1372)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	659 935 ✓	787 603

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1 149	37 789	(36 181)	(2324)	433
в том числе: <i>(по оплате отпусков)</i>	1 149	37 789	(36 181)	(2324)	433

8. Сведения о предприятии.

Общество с ограниченной ответственностью «Пермь-Глобалстройсервис» (далее-Общество) зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Индустриальному району г. Перми 17 мая 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1055902832039. Организационно-правовая форма –Общество с ограниченной ответственностью. Новая редакция Устава Общества зарегистрирована 05.11.2020г. за №2205900755620 Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Пермскому краю.

С мая 2005 года учредителем является юридическое лицо Общество с ограниченной ответственностью «Глобал-Нефтегазсервис» с долей уставного капитала 2 миллиона рублей.

С марта 2008 года учредителями являются юридическое лицо - Общество с ограниченной ответственностью «Глобал-Нефтегазсервис» с долей уставного капитала 1 млн. 990 тысяч рублей (99,5%) и физическое лицо Каширин Николай Витальевич с долей уставного капитала 10 тысяч рублей (0,5%).

Основным видом деятельности ООО «Пермь-Глобалстройсервис» является техническое обслуживание и ремонт технологического оборудования нефтехимических предприятий, основным заказчиком Общества является ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез».

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составляет 500 человек.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор ООО «Пермь-Глобалстройсервис» - Отавин Андрей Аркадьевич.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется штатным Главным бухгалтером.

9. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части показателей, информация по которым не раскрыта в отчетных формах.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована, исходя из действующих российских правил бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, которые предполагает возможность реализации активов и деятельности.

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

10. Непрерывность деятельности.

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Общество планирует осуществлять финансово-хозяйственную деятельность непрерывно в течение, как минимум двенадцать месяцев со дня после отчетной даты.

11. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств устанавливается по приказу Комиссией предприятия по определению сроков полезного использования в соответствии с Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». В 2020 году использованы: --

- вторая группа (имущество со сроком полезного использования от 2 до 3 лет): моноблок, блок системный, сервер, газоанализатор.

- третья группа (имущество со сроком полезного использования от 3 до 5 лет): прибор для выверки соосности валов, система для центровки валов.

- пятая группа (имущество со сроком полезного использования от 7 до 10 лет): прицеп Keriand П 3210 с ПСМ, инструмент специальный для шлиф конических клапанов.

- шестая группа (имущество со сроком полезного использования от 10 до 15 лет): станок притирочный СП-4-1

- седьмая группа (имущество со сроком полезного использования от 15 до 20 лет): станки горизонтально-расточные

Прочие оборотные активы 450 тыс.рублей- программное обеспечение КОМПАС, программное обеспечение «Гранд Смета», антивирусное программное обеспечение.

Основных средств за 2020 г. Приобретено на сумму 3610 тыс. рублей. Решение о приобретении основных средств принималось участниками Общества и оформлено соответствующим Протоколом Общего собрания.

Кроме этого Общество арендует основные средства- это здания и оборудование. На 31 декабря 2020 года сумма арендованных средств составляет 42 363 млн. рублей: 42 363 тыс. рублей – арендодатель ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез».

Выкуплено из лизинга имущество: Автобус ГАЗ-А64R45 (М947МВ), стенд для испытания пружин предохранительных клапанов, стенд для испытания дыхательных клапанов СИД-150-500, стенд для испытания дыхательных клапанов СИД-М-50-150, Стенд для испытания огнепреградителей СИ-40-900. Лизингодатель – ООО «УралБизнесЛизинг».

12. События после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали бы существенное влияние на финансовое положение Общества движение денежных средств, финансовые результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не было

13. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка, полученная обществом по основным договорам- это технический сервис - (техническое обслуживание, ревизия оборудования) и технический сервис - (Ревизия и ремонт оборудования), признается в момент, когда работы приняты заказчиком и подписаны соответствующие акты (КС-2, КС-3). Оплата за выполненные работы поступает на расчетный счет Общества. Доли выручки, полученной по договорам, оплаченной не денежными средствами нет.

Структура выручки от продаж и себестоимости за 2020 год приведена в таблице:

Наименование	Выручка без НДС (тыс. руб.)	Себестоимость (тыс. руб.)
Технический сервис - (техническое обслуживание, ревизия оборудования)	270 812	226 512
Технический сервис - (Ревизия и ремонт оборудования)	255 849	239 753
Прочие работы	171 053	135 860
Итого	697 714	602 125

14. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие доходы за 2020 г.:

№ п/п	Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
1	Выбытие ОС в связи с продажей	188
2	Возмещение расходов на приобретение СИЗ и спецодежды	429
3	Вознаграждение по хранению МТР, аренда имущества	253
4	Резерв на оплату отпусков	2 324
5	Доходы прошлых лет	22
6	Поступления и выбытия иных материалов	1 096
7	Проценты к получению	312
8	Прочие доходы и расходы	308
9	Резерв по сомнительным долгам	3386
	Итого:	8 318

Прочие расходы за 2020г.:

№ п/п	Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
1	Медицинские услуги	745
2	НДС невозмещаемый из бюджета	116
3	Выбытие ОС в связи с выходом из строя и продаж	230
4	Поступления и выбытия иных материалов	532
5	Прочие расходы, не принимаемые для н/о	1 908
6	Путевки	106
7	Расходы по уплате страховых взносов, госпошлина	137

8	Социальные выплаты	3 169
9	Содержание ДДУ	228
10	Резерв по сомнительным долгам	7 633
11	Услуги банка	172
12	Убытки прошлых лет	38
	Итого:	15 014

Данные по прочим доходам и расходам предоставлены развернуто. Имеются расходы, не учитываемые Обществом для целей налогообложения.

Списано на прочие доходы и расходы дебиторская задолженность 78 тыс. руб. и кредиторская задолженность в размере 129 тыс. руб. в связи с истечением срока исковой давности.

Восстановлен резерв по сомнительным долгам 3 386 тысяч рублей. Создан резерв по сомнительным долгам 7 634 тысяч рублей.

Ставка по налогу на прибыль в 2020 году применялась 20,0%: 3% Федеральный бюджет, 17% субъект РФ.

Расхождения в расходах для целей бухгалтерского учета и для целей налогового учета обусловлены разным порядком признания в бухгалтерском и налоговом учете производственной себестоимости выполненных работ и остатка незавершенного производства.

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 6 217,0 тысяч рублей.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили:

- постоянные разницы- 6 140 тыс. руб.,
- вычитаемые временные разницы- 150 тыс. руб.,
- налогооблагаемые временные разницы- 605 тыс. руб.

Движение сумм отложенных налоговых активов и обязательств:
(тыс. руб.)

	Остаток на 01.01.2020г.	Возникло	Погашено	Остаток на 31.12.2020г.
Отложенные налоговые активы	77,9	33,2	62,6	47,5
Отложенные налоговые обязательства	771,8	1 951,5	2 072	651,3

15. Информация о связанных сторонах.

Годовым общим собранием участников Общества с ограниченной ответственностью «Пермь-Глобалстройсервис» от 19 апреля 2020 года было решено: чистую прибыль Общества за 2019 год в сумме 19 451 тыс. рублей распределить следующим образом: 9 000 тыс. рублей направить на выплату дивидендов пропорционально долям участников в уставном капитале Общества. 10 451 тыс. рублей оставить не распределенной.

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Тип операции	Объем операций за 2020 г. тыс. рублей
ООО «Глобал- Нефтегазсервис»	Участник	Дивиденды	8 955,0
Каширин Николай Витальевич	Участник	Дивиденды	45,0

Основным Участником ООО «Глобал-Нефтегазсервис» является ОАО «Глобалстрой Инжиниринг».

Конечным бенефициаром является Рахметов Серик Мурзабекович.

Услуги, оказанные ООО «Глобал-Нефтегазсервис» в 2020 году составили 631 993 тыс. рублей, ген. услуги, оказанные Обществу 31 896 тыс. рублей. Задолженность перед Обществом на 31.12.20 г. Составила 78 855 тыс. рублей. Задолженность Общества перед ООО «Глобал-Нефтегазсервис» 5 188 тыс. рублей. Сроки погашения задолженностей производятся согласно заключенным договорам.

Выплаты управленческому персоналу за 2020 год по трудовым договорам составили 14 856 тыс. руб. В 2020 году была произведена выплата вознаграждения Генеральному директору 1 000 тыс. рублей, источником которой являлся фонд оплаты труда Общества.

16. Пояснения к отчету о движении денежных средств.

По строке 4129 учтены прочие выплаты (услуги банка и другие). Строка 4121 показана за минусом НДС. В 2020 году выплаченные дивиденды показаны в денежных потоках от финансовых операций по строке 4322. По строке 4125 отдельно выделен налог на прибыль.

17. Пояснения к отчету об изменениях капитала.

При создании организации Общество получило от Учредителей 2 мил. рублей уставного капитала. За 2020 год прирост чистой прибыли составил 23 638 тыс. рублей. Чистые активы Общества увеличились по сравнению с 2019 годом и составили 178 310 тысяч рублей.

18. Информация об учетной политике.

Учетная политика Общества 2020 года сформирована на основании законодательных, нормативных актов и положений, входящих в систему

нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации, в частности, на основе Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) и федерального закона № 402-ФЗ.

Общество самостоятельно определяет доходы от обычных видов деятельности с учетом требований ПБУ 9/99. Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине (или) величине дебиторской задолженности.

Согласно учетной политике Общество учитывает депозиты в составе финансовых вложений.

В составе оценочных обязательств Общество создает резерв на оплату отпусков работникам. Способ резервирования: ежемесячно в процентном отношении планируемой годовой сумме расходов на оплату отпусков к планируемому годовому размеру расходов на оплату труда, включая суммы страховых взносов. На начало 2020 года оценочное обязательство по оплате отпусков составило 1 149 тыс. рублей, признанная величина оценочного обязательства в отчетном периоде 37 789 тыс. рублей, списанная величина оценочного обязательства в отчетном периоде 38 505 тыс. рублей и оценочное обязательство на конец отчетного периода 433 тыс. рублей.

Общество ведет начисление амортизации по нематериальным активам линейным способом.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету. Для учета выбытия финансовых вложений используется счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Условием признание активов в качестве МПЗ является их использование при производстве продукции, выполнении работ или оказание услуг либо в управленческих нуждах в течение периода, не превышающего 12 месяцев или обычным операционный цикл, если он не превышает 12 месяцев. При выбытии МПЗ их списание производится по средней стоимости единицы бухгалтерского учета товаров.

Управленческие расходы Обществом отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы по итогам месяца включаются в полном объеме в себестоимость основного вида деятельности и списываются на счет 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж» пропорционально себестоимости продукции (работ, услуг).

Доходы от сдачи имущества в аренду относятся к прочим доходам.

Генеральный директор
ООО «Пермь-
Глобалстройсервис»



Отавин А.А

Главный бухгалтер
ООО «Пермь-
Глобалстройсервис»



Белоновская О.В

29 января 2021г.

