

1. Общие сведения об организации:

В соответствии с Уставом Общества:	
Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Максима"
Сокращенное фирменное наименование	ООО "Максима"
Место нахождения:	125581, г. Москва, ул. Ляпидевского, д.10, корпус 3, кв. 368
Почтовый адрес:	169710, Республика Коми, г. Усинск, ул. Возейская д.5, а/я 63
Тип общества	Общество с ограниченной ответственностью
Уставный капитал	10 000 руб.

Сведения о регистрации Общества:

№	Регистрирующий орган	Присвоены реквизиты	
1	Администрация МО г. Усинск	ОГРН	1021100896849
2	ИФНС №43 по г. Москве	ИНН	1106012230
		КПП	774301001
3	ГУ-ГУ ПФ РФ №5 по г. Москве и Московской обл. муниципальный район Ховрино г. Москвы	№	087215018562
4	Филиал №20 ГУ-Московского РО ФСС РФ	№	110371017277201
5	ФОМС	№	874010600055673
6	Госстат РФ	ОКПО	48397797
		ОКОГУ	49013
		ОКАТО	87423000000
		ОКТМО	87723000
		ОКВЭД	09.10.2, 45.11.2, 45.21, 45.22, 45.25, 45.32, 45.41, 45.42, 45.43, 45.44, 45.45, 50.20, 55.11, 55.23.5, 56.29.2, 55.90, 60.24, 70.20, 71.21.1, 71.32, 71.33, 74.20.1.
		ОКФС	16
	ОКОПФ	65	

Действующие лицензии: № ЭВ-25-000287 (КСХ) от 21.12.2012 г. (бессрочная) на эксплуатацию взрывоопасных объектов.

Среднесписочная численность работников Общества на 31 декабря 2020г. составила 670 человек.

Выручка за 2020 год составила 1 699 431 тыс. руб.

Выручка за 2019 год составила 1 623 024 тыс. руб.

Стоимость основных средств на 31.12.20г. составила 97 983 тыс. руб.

Стоимость основных средств на 31.12.19г. составила 98 081 тыс. руб.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Исполнительный орган Общества: Директор - Никифоров Максим Юрьевич.

Сведения о представительствах:

Общество имеет представительство в г. Москве, ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 2161101183494 от 22.04.2016г.

Почтовый индекс: 123290

Субъект Российской Федерации: город Москва

Адрес: Тупик 1-й Магистральный, д. 11, строение 10

Общество имеет обособленное подразделение в г. Усинске.

Почтовый индекс: 169710

Субъект Российской Федерации: Республика Коми

Адрес: г. Усинск, ул. Возейская, д.5, , 5

2. Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр»

Юридический адрес: г. Омск, ул. Серова д.10 ком. 19

Фактический адрес: г. Омск, ул. Маяковского, д. 81

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 55 № 000747197 от 07.01.1995г.

ОГРН 1035509000801

Является членом аккредитованной при Минфине РФ ассоциации «Содружество» ОРНЗ 11606080206 23.12.2016.

3. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества, утвержденная приказом руководителя Общества от 29.12.2017г. №0313, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Организационные положения:

Порядок и способ ведения бухгалтерского учета:

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"). Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2. к приказу.

Первичные учетные документы:

Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью. Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3 к приказу. Движение первичных учетных документов регулируется графиком документооборота, который утвержден приказом руководителя организации.

Регистры бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Формы регистров бухгалтерского учета приведены в Приложении № 4 к приказу. Регистры бухгалтерского учета составляются и на бумажном носителе, и/или в электронной форме (п.6 ст.10 ФЗ от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Исправление ошибок и изменение учетной политики:

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, путем ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в

бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

Инвентаризация активов и обязательств:

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49н.

Методические положения:

Основные средства:

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, стоимостью свыше 40 тыс. руб., используемые в основной и вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизация не начисляется по: земельным участкам; объектам внешнего благоустройства; полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается. Переоценка основных средств не производится.

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений: приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение.

В Бухгалтерской отчетности финансовые вложения Общества, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии оснований.

Материально-производственные запасы:

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, включая ТЗР.

В целях обеспечения сохранности активов отраженных в составе МПЗ, стоимостью менее 40 000 рублей в производстве или при эксплуатации организуется надлежащий контроль за их движением.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости.

Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов не применяется.

Резерв под обесценение МПЗ создается при наличии оснований.

Задолженность покупателей и заказчиков:

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Обществом создается резерв по сомнительным долгам, при выполнении условий признания задолженности сомнительной.

Займы и кредиты:

В отчетности обязательства Общества и обязательства лиц перед Обществом по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные. Расходы на уплату процентов признаются прочими расходами.

Признание доходов:

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг.

К доходам от обычных видов деятельности относятся: услуги по капитальному и подземному ремонту скважин; деятельность столовых при предприятиях и учреждениях; сдача имущества в аренду.

Признание расходов:

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности группируются по элементам затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация основных средств;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по подразделениям, статьям и видам затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Учет прямых затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется на балансовом счете 20 с разбивкой по каждому подразделению. Косвенные расходы, учтенные на балансовом счете 26, распределяются пропорционально выручке за выполненные работы по КИРС и услугами котлопункта по методу «директ-костинг».

Резервы.

Обществом создается: резерв сомнительных долгов на основании инвентаризации по состоянию на конец каждого квартала и на 31 декабря; Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков в течении отчетного периода создается нормативным методом и корректируется на основании инвентаризации по состоянию на 31 декабря.

Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Изменения в учетной политике:

В 2020 году в учетную политику изменения не вносились.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса на 31.12.2020г. (тыс. руб.)

Основные средства (стр. 1150 Баланса):

Основные средства	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Первоначальная стоимость	304 706	290 224
в т.ч. ОС на консервации	138	138
Начислена амортизация	(212 294)	(192 532)
Незавершенные капитальные вложения	5 571	389
Итого:	97 983	98 081
Изменение за период		- 98

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

Сведения о наличии и движении ОС представлены в Пояснениях №2.1 Информация о стоимости незавершенных капитальных вложений на начало и конец периода, а также о ее изменении за период приведена в пояснениях 2.2.

Договора финансовой аренды (лизинга) в 2020 году не заключались.

Сведения об основных средствах, стоимость которых не погашается (не амортизируется):

Наименование	Правоустанавливающий документ
Земельный участок сельхоз назначения 450 кв.м, кадастровый номер 23:40:07 02 024:0316	Св-во 23 АД 265408 от 11.07.07
Земельный участок сельхоз назначения 492 кв.м, кадастровый номер 23:40:07 02 024:0318	Св-во 23 АД 265407 от 11.07.07
Земельный участок сельхоз назначения 492 кв.м, кадастровый номер 23:40:07 02 024:0317	Св-во 23 АД 266210 от 11.08.07
Земельный участок сельхоз назначения 460 кв.м, кадастровый номер 23:40:07 02 024:0004	Св-во 23 АД 266781 от 11.07.07
Земельный участок земли промышленности 1874 кв.м, кадастровый номер 11:15:0402003:82	Св-во 11АА№589111 от 21.05.09
Земельный участок (пос.89-я буровая, 32518 м2), кадастровый номер 11:15:0301002:257	Договор купли-продажи №2593/18 от 29.10.2018г.
Земельный участок (Головные сооружения, 8693 м2), кадастровый номер 11:15:0402003:228	Договор купли-продажи №2620/18 от 18.12.2018г.

Расшифровка операций с основными средствами и незавершенными капитальными вложениями представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения №2.

Отложенные налоговые активы (Строка 1180 Баланса):

По состоянию на 31.12.2020г. в составе отложенных налоговых активов числятся вычитаемые временные разницы, связанные с применением правил бухгалтерского и налогового учета:

Вид ОНА:	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Материалы	36	36
Основные средства	281	176
Расходы будущих периодов	178	181
Итого	495	393
Изменение за период:	102	

Запасы (Строка 1210 Баланса):

Запасы	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Материалы	55 526	50 139
Товары	1 233	1 159
Изменение за период	+ 5 461	

Расшифровка представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения №4. Резерв под обесценение МПЗ не создавался за отсутствием оснований.

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса):

Вид задолженности	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 318	10 528
Расчеты с покупателями и заказчиками	366 519	354 571
Расчеты по налогам и сборам	138	132
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15 888	15 519
Прочее	1 971	1 734
Итого:	397 834	382 484
Изменение за период	+ 15 350	
Резерв по сомнительным долгам	(6 881)	(2 685)
Всего (за вычетом резерва):	390 953	379 799
Совокупное изменение за период:	+ 11 154	

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе показана за вычетом резерва сомнительных долгов. Резерв сомнительных долгов в целях бухгалтерского учета создан по следующим контрагентам:

Контрагенты	Сумма резерва на 31.12.2020 (руб.коп.)
АВТОКОННЕКС ООО	1 038,75
АВТОПРОФИ.РУ ООО	24 900,00
Барахоев Дауд Ахметханович	72 000,00
Бежнефтемаш ООО	203 040,00
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	631,88
Гром ООО Завод геологоразведочного оборудования и машин	0,01
ДНС Ритейл ООО	111 423,00
Дубровина Наталья Сергеевна	89 000,00
ЖелДорЭкспедиция ООО	22 103,00
ЖМ ООО	121 966,00
ЗАВОД СПЕЦАГРЕГАТ ООО	30 950,00
ИНТЕРФАКС АО	860,35
КАРД-ИНФО СЕРВИС ООО	49 299,27
КАШАЛОТ ООО ТК	12 316,00

Китаев Алексей Сергеевич	93 259,00
КОМИ ЭНЕРГОСБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ АО	40 920,67
КОМПАНИЯ ТРАНСТЕЛЕКОМ АО	1 400,00
Кулиев Рафик Гиджран Оглы	80 000,00
Лиманская Екатерина Валерьевна	199 150,00
Лора ООО	25 850,00
Мегафон	99 019,00
Мобильные Телесистемы ПАО	128 469,06
Мобильные Телесистемы ПАО (Никифоровы)	39 889,06
Муллануров Илфат Миннахметович	84 000,00
НИКА ООО ТК	2 326 500,00
Николаенко А.В.	402 416,02
Николаенко Сергей Владимирович	1 207 800,00
Норд ИК ООО	35 442,45
НПС ООО	2 478,00
НСВ-Логистик ООО	26 690,00
ПКФ "Крепежные Элементы" ООО	160 480,00
ПКФ НКТиСБТ ООО	323 461,96
Почта России АО УФПС РК (с окт 2019)	2 326,62
реСтор ООО	104 440,00
РЖД ОАО	4 167,00
Ростелеком ПАО Москва	1 862,30
Ростком Трейд ООО	5 400,00
РСИЦ АО	10 803,84
РуСат	3 917,24
Сиб Трейд Сервис АО	134 485,20
Сталепромышленная компания АО	50 543,45
Суриков Олег Андреевич	60 697,00
Суродеев Александр Александрович	120 000,00
ТК Р.Г.Групп-Норд ООО	39 550,00
ТРАНСПОРТНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	20 310,00
ТРИТОН-ПЛАСТИК ООО	71 400,00
Усинск НПО Сервис	4 491,08
ЦЕНТР ООО	47 940,00
ЧИЗ ТД АО	46 017,36
ЧП Айзикович А Б	116 500,00
ЭКОЛОМ ООО	19 161,00
Итого	6 880 765,57

Расшифровка представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 5.1, 5.2. Информация о движении раскрыта за минусом задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Финансовые вложения (строка 1170):

По состоянию на 31.12.2020г. учтены следующие финансовые вложения:

Контрагенты: Договоры	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020г. (тыс. руб.)
ООО «Кобра»		
Договор процентного займа №01 от 01.08.19г.	Более 1 года	1 500

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строка 1240):

По состоянию на 31.12.2020г. учтены следующие финансовые вложения:

Контрагенты: Договоры	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020г. (тыс. руб.)
ООО "Инжиниринговый Центр "Нафта Тек"		
Договор процентного займа №01 от 30.10.19г.	Менее 1 года	2 500

Депозиты со сроком обращения от 1 до 365 дней признаются Обществом краткосрочными финансовыми вложениями.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался в связи с отсутствием оснований.

Сведения о наличии и движении финансовых вложений представлены в Пояснениях № 3.

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства и денежные эквиваленты	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Касса	5	5
Счета в банках	169 800	35 368
Денежные документы	8	
Итого:	169 813	35 373
Изменение за период		+ 134 440

Расшифровка представлена в отчете о движении денежных средств.

Капитал и нераспределенная прибыль (строка 1300 Баланса):

Показатель:	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Уставный капитал	10	10
Выкуп доли участника Общества	-	-
Резервный капитал	-	-
Нераспределенная прибыль	451 962	377 494
Итого:	451 972	377 504
Изменение за период		+ 74 468

Общество производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденным Приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов". По состоянию на 31.12.2020г. размер чистых активов Общества составил 458 080 тыс. руб., что выше уставного капитала Общества.

Отложенные налоговые обязательства (Строка 1420 Баланса):

По состоянию на 31.12.2020г. в составе отложенных налоговых обязательств числятся налогооблагаемые временные разницы, связанные с применением правил бухгалтерского и налогового учета:

Вид ОНО:	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Материалы	327	638
Основные средства	1 282	1 356
Итого	1 609	1 994
Изменение за период:		- 385

Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса):

Кредиторская задолженность	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	117 115	83 170
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-
Расчеты по налогам и сборам	69 493	59 056
Расчеты по страховым взносам	26 935	26 485
Расчеты по заработной плате	20 379	21 410
Прочее	3 154	3 046
Итого:	237 076	193 167
Изменение за период	+ 43 909	

Расшифровка представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 5.3, 5.4.

Долгосрочные заемные средства (статья 1410 Баланса):

Вид задолженности:	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Кредиты	-	-
Изменение за период	-	

По состоянию на 31.12.2019г. долгосрочные займы полностью погашены.

Краткосрочные заемные средства (статья 1510 Баланса):

По состоянию на 31.12.20г. начисленные проценты по договорам займа выплачены. Расшифровка представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – пояснения № 5.3., № 8.

Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса):

Вид обязательства:	на 31.12.20г.	на 31.12.19г.
Обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков	34 981	42 433
Изменение за период	- 7 452	

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах за 2020 г.

Выручка: Общая выручка по предприятию составила 1 699 431 тыс. руб., в том числе выручка от оказанных услуг по капитальному ремонту скважин за 2020г. составила 1 663 022 тыс. руб. Выручка в отчете о финансовых результатах отражена в нетто оценке (за вычетом НДС).

Затраты на производство: Расшифровка стр. 2120 «Себестоимость», стр.2210 «Коммерческие расходы», стр. 2220 «Управленческие расходы» представлена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности – форма 0710005, пояснения №6.

В стр. 5610 «Материальные затраты» пояснения №6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» также включена фактическая себестоимость проданных товаров.

На формирование итогового результата деятельности, помимо результата от реализации услуг, существенное влияние оказали прочие доходы и расходы (проценты к уплате, прочие доходы и расходы).

Прочие доходы составили 26 059 тыс. руб.,

в том числе:

- Выручка от реализации от ТМЦ – 1 846 тыс. руб.
- Выручка от сдачи имущества в аренду – 6 984 тыс. руб.
- Возмещение затрат за обучение – 613 тыс. руб.
- Восстановлен резерв по сомнительным долгам – 3 653 тыс. руб.

- Восстановлен резерв по предстоящим отпускам – 9 195 тыс. руб.
- Проценты к получению - 1993 тыс. руб.
- Прочие доходы – 1 775 тыс. руб.

Расходы по начислению процентов по долговым обязательствам (проценты по займу) составили 196 тыс. руб.

Прочие расходы (без учета процентов по кредитам и займам) составили 22 968 тыс. руб., в том числе:

- Стоимость реализованных ТМЦ – 722 тыс. руб.
- Расходы по оплате услуг банка – 835 тыс. руб.
- Безвозмездная финансовая помощь – 1 328 тыс. руб.
- Расходы по ДМС – 1 198 тыс. руб.
- Выплачена материальная помощь работникам – 1 172 тыс. руб.
- Исследование биологического материала – 2 578 тыс. руб.
- Единовременная выплата – 3 064 тыс. руб.
- Расходы на подарки и проведение праздничных мероприятий – 1 363 тыс. руб.
- Отчисление в оценочный резерв – 8 327 тыс. руб.
- Прочие расходы - 2 381 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила: 177 377 тыс. руб.

Раскрытие информации по налогу на прибыль (ПБУ 18/02):

Величина налога на прибыль составила (данные налоговой декларации) 38 090 тыс. руб.
Расчет текущего налога на прибыль:

№ п/п	Показатели	Значение показателя (тыс.руб.)
1	Сумма прибыли до налогообложения	177 377
2	Условный расход по налогу на прибыль	35 475
3	Отложенный налог на прибыль	+ 486
4	Постоянный налоговый расход	+ 2 129
5	Текущий налог на прибыль	38 090

В 2020 году показатель стр. 2400 «Чистая прибыль отчетного периода» составил 139 796 тыс. руб.

7. Раскрытие информации о целевом финансировании:

В 2020 году ООО «Максима» направила на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний 367 тыс. руб. Данные средства будут возмещены ФСС.

8. Пояснения к отчету о движении денежных средств:

Отчет о движении денежных средств составлен на основе данных по счетам учета денежных средств и содержит сведения о денежных потоках Общества. При этом денежными потоками организации не являются:

- платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты;
- поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);
- иные аналогичные платежи организации и поступления, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе, получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета Общества на другой счет Общества.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Денежные потоки от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности показаны за минусом НДС. НДС отражен свернуто и выделен отдельной строкой.

Каждый существенный вид поступлений в организацию денежных средств и (или) денежных эквивалентов отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от платежей организации.

Денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов.

В 2019 году отрицательный денежный поток связан с погашением обязательств по займам, привлеченным в предыдущих отчетных периодах., а также приобретением объектов основных средств. В 2020 году денежный поток положительный.

9. Раскрытие информации о связанных сторонах, в соответствии с ПБУ 11/2008:

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Связанными сторонами по отношению к Обществу являются: Директор Общества - Никифоров М.Ю.; Главный бухгалтер Общества – Пенькова Ю.А.; Участники Общества: Никифоров Ю.В., Никифоров М.Ю., Никифоров К.Ю.

Руководители ООО «Максима» являются учредителями ООО «ОПУС», ООО «Кобра», ООО СпецТехТранс». В 2020 году данными контрагентами для ООО «Максима» оказаны услуги на общую сумму 102 033 тыс.руб., в том числе:

- ООО «ОПУС» - обучение сотрудников – 3 500 тыс.руб.
- ООО «Кобра» - обслуживание оборудования – 20 531 тыс.руб.
- ООО «СпецТехТранс» - транспортные услуги и аренда – 78 002 тыс.руб.

В 2020 году были начислены и выплачены дивиденды за 2017 год участнику Общества Никифорову Ю.В. в сумме 65 328 тыс.руб., в т.ч. НДФЛ 8 493 тыс.руб.

10. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, в соответствии с ПБУ 7/98:

Событий после отчетной даты, то есть событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (п. 3, 5 ПБУ 7/98 "События после отчетной даты") не происходило.

11. Раскрытие информации об исправлении ошибок, в соответствии с ПБУ 22/2010

В 2020 году Общество не производило исправление существенных ошибок и не производило ретроспективный пересчет показателей бухгалтерской отчетности. Несущественные ошибки исправлялись в соответствии с ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности".

12. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

В течение 2020 года, Общество не осуществляло прекращение какой-либо из заявленных видов деятельности.

13. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006).

В 2020 году и по состоянию на 31.12.20г. активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, нет.

14. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03).

В 2020 году Общество не осуществляло совместную деятельность.

15. Раскрытие информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условные активах (ПБУ 8/2010):

Общество создает оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков работников. По состоянию на 31.12.20г. сумма оценочного обязательства составила 34 981 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату в отношении Предприятия нет не оконченных судебных разбирательств (исков), способных существенным образом повлиять на финансовые результаты деятельности за 2020 год.

Ответственность производителя и продавца при продаже товаров ненадлежащего качества предусмотрена главой 30 Гражданского кодекса Российской Федерации (ГК РФ), а также Федеральным законом от 7.02.12 г. № 2300-1 «О защите прав потребителей». Поэтому Общество предлагает покупателям гарантийное обслуживание (товаров, работ и услуг) в течение определенного договорами периода.

Согласно п. 5 ПБУ 8/2010 оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В связи с тем, что величина оценочного обязательства по гарантийному ремонту не может быть обоснованно оценена, Обществом принято решение признать данное обязательство условным.

16. Непрерывность деятельности:

На показатели деятельности Общества, а также показатель его ликвидности в 2020 году повлияли экономические условия и иные факторы финансово-хозяйственной деятельности, а именно: резервы созданные на предстоящую оплату отпусков сотрудникам и резервы по сомнительным долгам.

В 2020 году деятельность Предприятия была прибыльной. Стоимость чистых активов Общества выросла и имеет величину, существенно выше уставного капитала. Дальнейшее улучшение финансовых показателей Общества будет осуществляться за счет увеличения выручки при одновременном сокращении расходов, а также принятия мер по сокращению объемов дебиторской задолженности.

У Общества отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности. Руководство Общества уверено, что принятые меры приведут к улучшению операционной деятельности Общества в обозримом будущем, обязательства будут погашаться в установленном порядке, от источников текущей деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

В марте 2020 г. Всемирная организация здравоохранения объявила о начале пандемии в связи со стремительным распространением COVID-19. Меры, предпринимаемые по всему миру с целью предотвращения распространения инфекции COVID-19, привели к необходимости ограничения деловой активности, вследствие чего существенно снизился мировой спрос на энергоресурсы. Прекращение с 1 апреля 2020 г. действия предыдущей сделки ОПЕК+ об ограничении добычи нефти повысило риски существенного переизбытка нефти и нефтепродуктов на рынке. Совокупность данных факторов привела к существенному падению фондовых рынков, резкому снижению цен на нефть и значительному ослаблению российского рубля к доллару США и евро. В апреле 2020 г. странами-участницами ОПЕК+ было достигнуто новое соглашение, в рамках которого Российская Федерация приняла обязательства по сокращению добычи нефти в период с 1 мая 2020 г. по 30 апреля 2022 г. В соответствии с достигнутыми договоренностями нефтедобывающие компании приступили к выполнению обязательств по сокращению добычи нефти. Несмотря на новое соглашение ОПЕК+, восстановление цен на нефть может сильно затянуться по времени и сопровождаться значительным сокращением объемов добычи нефти. Заказчики приступили к выполнению обязательств по

сокращению добычи нефти. Несмотря на новое соглашение ОПЕК+, восстановление цен на нефть может сильно затянуться по времени и сопровождаться значительным сокращением объемов добычи нефти.

Эти события уже оказали негативное влияние на финансовые результаты деятельности Общества в 2020 году и в будущем могут оказать значительное влияние на деятельность, финансовое положение и финансовые результаты, последствия которого сложно прогнозировать. Вместе с тем, с целью минимизации риска сокращения доходов Общества разработаны комплексные мероприятия по выходу из кризисной ситуации. Функционирует система бизнес-планирования, позволяющая анализировать и принимать управленческие решения в зависимости от различных сочетаний основных факторов внешней среды. Руководство Общества считает, что реализация намеченных планов позволит продолжить деятельность Общества в обозримом будущем.

17. Состав Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год:

Бухгалтерская отчетность ООО «Максима» за 2020 год подготовлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета, Федеральным законом № 402 «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и состоит из:

- Бухгалтерского баланса,
- Отчета о финансовых результатах,
- Отчета об изменениях капитала,
- Отчета о движении денежных средств,
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличные и текстовые).

Директор ООО «Максима» _____ / Никифоров Максим Юрьевич/

«10» марта 2021 года