

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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, списанной 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 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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 18 марта 2021 г.

Чипинский Андрей
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

2. Основные средства

[illegible]

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 2020 г.	-	7 586	-	(7 586)	-
	5250	за 2019 г.	-	6 364	-	(6 364)	-
в том числе:							
ПУ-05М2-6-ККМ(4х100+1)-ВРК.2Ex(100)-RM14 провод. перег. устр-во на 6 абонентов с кабелем	5241	за 2020 г.	-	116	-	(116)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор хромографический СТЕРХ	5242	за 2020 г.	-	364	-	(364)	-
	5252	за 2019 г.	-	866	-	(866)	-
ПУ-05М2-6-ККМ(4х100+1)-ВРК.2Ex(100)-RM14 провод. перег. устр-во на 6 абонентов с кабелем	5243	за 2020 г.	-	349	-	(349)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станция геолого-технологического контроля и оптимизации бурения "СТЕРХ"	5244	за 2020 г.	-	3 027	-	(3 027)	-
	5254	за 2019 г.	-	4 673	-	(4 673)	-
Монитор буровых скважин СТЕРХ (МБ-СТ) 1ExmIBT2GbX	5245	за 2020 г.	-	175	-	(175)	-
	5255	за 2019 г.	-	825	-	(825)	-
Комплекс датчиков СТЕРХ 1Ex mб IIA T6 Gb (КД-СТ)	5246	за 2020 г.	-	2 828	-	(2 828)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Газоанализатор хромографический Стерх	5247	за 2020 г.	-	728	-	(728)	-
	5257	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:			
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	8 175	7 500	7 400
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Чипинский Андрей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 марта 2021 г.

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
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	11 500	-	66 500	78 000	-	-	-	11 500	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	11 500	-	66 500	78 000	-	-	-	11 500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
18 марта 2021 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
18 марта 2021 г.

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		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	64 396	-	38 058	-	(40 445)	-	-	-	-	70 918	-
	5530	за 2019 г.	64 687	-	42 440	-	(42 731)	-	-	-	-	64 396	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	60 502	-	37 795	-	(39 786)	-	-	-	-	57 037	-
	5531	за 2019 г.	61 661	-	35 510	-	(36 669)	-	-	-	-	60 502	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	3 894	-	2 264	-	(6 658)	-	-	-	-	12 314	-
	5533	за 2019 г.	3 026	-	6 930	-	(6 062)	-	-	-	-	11 894	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	64 396	-	38 058	-	(40 445)	-	-	X	X	70 918	-
	5520	за 2019 г.	64 687	-	42 440	-	(42 731)	-	-	X	X	64 396	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	65 986	217 093	1 041	(221 723)	-	-	-	-	X	-
	5580	за 2019 г.	78 428	210 335	997	(206 131)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	38 742	23 403	-	(30 149)	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019 г.	50 884	27 812	-	(29 091)	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	5 186	4 743	2	(616)	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	12 602	352	29	(213)	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020 г.	14 952	188 680	1 039	(190 921)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	9 939	180 843	968	(176 799)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	7 106	267	-	(38)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	4 424	1 328	-	(29)	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020 г.	65 986	217 093	1 041	(221 723)	-	-	X	X	-	-
	5570	за 2019 г.	78 428	210 335	997	(206 131)	-	-	X	X	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	19 962	19 080
Расходы на оплату труда	5620	105 059	100 869
Отчисления на социальные нужды	5630	22 313	18 763
Амортизация	5640	5 708	4 785
Прочие затраты	5650	204 183	168 614
Итого по элементам	5660	357 225	312 111
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	357 225	312 111

Руководитель _____
(подпись)

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 527	1 640	(1 527)	-	1 640
в том числе:						
Резервы	5701	1 527	1 640	(1 527)	-	1 640

Руководитель _____
(подпись)

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 18 марта 2021 г.

Чипинский Андрей
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5911	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
18 марта 2021 г.

Чипинский Андрей
Сергеевич
(расшифровка подписи)

10. ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГЕОСЕРВИС»
(текстовая часть)
за 2020 год.

10.1. Общая информация.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОСЕРВИС» (далее по тексту Организация).

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

ООО ««ГЕОСЕРВИС»» зарегистрировано 10 октября 2014 в МИ ФНС № 6313, ИНН6372011910, ОГРН 1076372000341.

Юридический адрес Организации: 443112, Российская Федерация, Самарская область, город Самара, пос. Управленческий, ул. Сергея Лазо, д. 13, офис 10.

Фактический адрес (обособленное подразделение): 446394, Российская Федерация, Самарская область, Красноярский район, пгт. Волжский, ул. Жилгородок, д. 29А, корпус 6.

По состоянию на 31.12.20г. единственным участником Организации является ООО «НПФ СТЕРХ» (100% УК).

Уставный капитал Организации на основании Решения единственного участника Общества ООО «НПФ «СТЕРХ» от 21.04.2017 № 8 составляет по состоянию на 31.12.2019г. 110 тыс. рублей.

Дочерних и зависимых обществ Организация не имеет.

В период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. Генеральным директором управляющей организации являлся Чипинский А.С., главным бухгалтером Тарасова М.Н.

Основным видом деятельности ООО «ГЕОСЕРВИС» является предоставление услуг по геологоразведочным, геофизическим и геохимическим исследованиям в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

В течении года ООО «ГЕОСЕРВИС» выполняло услуги без приостановки деятельности, что позволило сохранить количество рабочих мест. Об этом свидетельствует численность работающих по состоянию на конец года 190 человек.

Для увеличения объёма оказанных услуг собственными рабочими мощностями было закуплено новое оборудование.

ООО «ГЕОСЕРВИС» имеет современную структуру организации управления, располагает высокопрофессиональным персоналом и высокопроизводительным технологическим оборудованием.

В будущем ООО «ГЕОСЕРВИС» планирует дальнейшее расширение путём заключения договоров с новыми заказчиками.

10.2. Система бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет автоматизирован, используется лицензионная бухгалтерская программа 1С Предприятие 8.3, организован защищенный доступ.

Используются типовые и утвержденные самостоятельно разработанные учетные бухгалтерские и налоговые регистры, используются рекомендованные Минфином РФ формы бухгалтерской отчетности.

Структура бухгалтерии:

- главный бухгалтер
- бухгалтер

Особенностей законодательства в сфере бухгалтерского учета нет.

10.3. Формирование отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «ГЕОСЕРВИС» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402 -ФЗ от 06.12.2011 г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н со всеми принятыми изменениями по состоянию на 31.12.2016 года. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

10.4. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и нормами Налогового Кодекса РФ в целях формирования полной и достоверной информации о деятельности организации, ее имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности, для контроля за соблюдением законодательства РФ при осуществлении организацией хозяйственных операций, контроля за порядком учета для целей налогообложения хозяйственных операций установлен порядок ведения бухгалтерского и налогового учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой общества.

Учетная политика Организации разработана на основе ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организации в РФ, и утверждена приказом Общества.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными ПБУ 1/2008:

- допущения имущественной обособленности,
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменений учетной политики, связанных с существенными изменениями условий хозяйствования и разработкой Организацией новых способов ведения учета в течение отчетного года не было.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О

бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. за № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 26.07.2019г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ. Бухгалтерский учет в Организации осуществляется бухгалтерской службой Организации, возглавляемой главным бухгалтером.

Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности в целях бухгалтерского учета оцениваются в денежном выражении в валюте Российской Федерации в суммах без округления до целых рублей.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в сроки, устанавливаемые приказом руководителя общества согласно положения учетной политики Организации «Проведение инвентаризации».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости с включением сумм фактических затрат общества на их приобретение, сооружение и изготовление, по доставке и приведению объектов основных средств в рабочее состояние, в том числе государственная пошлина, уплачиваемая в связи с приобретением объекта основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания в составе основных средств (в том числе спецоснастка), и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Для целей налогообложения амортизируемым имуществом признаются объекты основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей. Стоимость амортизируемого имущества учитывается для целей исчисления налога на прибыль посредством начисления налоговой амортизации. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из срока полезного использования объектов.

Переоценка основных средств в Организации не производится.

Бухгалтерский учет затрат на производство ведется с подразделением затрат на прямые и косвенные (собираемые по дебету 20 «Основное производство»), а так же к косвенным расходам относятся затраты общехозяйственного и коммерческого назначения, которые отражаются по дебету счета 26 «общехозяйственные расходы» и 44 «коммерческие расходы». В конце отчетного периода косвенные расходы учтенные на счете 26 и 44 списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи». Общехозяйственные затраты на производство распределяются пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг и т.д.).

Общество в 2020г., создало резерв на оплату отпусков.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год соблюден принцип сопоставимости данных. Данные бухгалтерского баланса на начало 2020 года сопоставимы с данными бухгалтерского баланса на конец 2019 года.

Оценка материально-производственных запасов при списании, в производство, реализации на сторону и прочем выбытии производится по средней себестоимости. При этом средняя себестоимость определяется в рамках МПЗ по каждой номенклатуре и по каждому месту хранения.

Прибыль от продаж продукции, товаров, работ и услуг признается в Организации по методу начисления.

Расходы на оплату труда признаются в качестве расхода ежемесячно.

Организация не имеет недвижимое имущество на 31 декабря текущего налогового периода в качестве объектов основных средств, в связи с этим не подлежит обложению налогом на имущество.

Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки товара.

Организация для расчета налоговой базы по налогу на прибыль определяет доходы и расходы по методу начисления, учитывает расходы и доходы, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, равномерно.

В бухгалтерской отчетности Организации данные отчета о движении денежных средств раскрыты без НДС.

10.5. Основные финансовые показатели деятельности

ООО «ГЕОСЕРВИС» предоставляет услуги по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата (геолого-технологический контроль и геолого-геохимические исследования параметров бурения скважин). Предоставление этих услуг является основным видом деятельности - его доля в выручке фирмы составила 98%.

Структура и динамика доходов ООО «ГЕОСЕРВИС» представлена в таблице:

Выручка от реализации работ, услуг	2020 год	2019 год
Услуги ГТИ и ГГИ при бурении скважин, связанным с добычей нефти, газа и газового конденсата (тыс. руб.)	364 714	324 165
%	98	99,3
прочие услуги, реализация покупных товаров	8 467	2 381
%	2	0,7

В пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строке нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 28374 тыс. руб.

10.6. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для выполнения работ, оказании услуг или управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам отнесены оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника и т.д. При определении состава и группировки основных средств, применяется общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета РФ по стандартизации, методологии и сертификации от 26.12.1994 года № 359.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату покупки. Амортизация начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным способом: исходя из срока полезного использования, в соответствии с Классификатором основных средств, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

В течение отчетного периода приобретены основные средства на общую сумму 7 586 тыс. руб., в т.ч.: Станция геолого-технологических исследований «Стерх», стоимостью 3 027 тыс., газоанализаторы хроматографические СТЕРХ стоимостью 173 тыс. рублей каждый, монитор бурильщика СТЕРХ стоимостью 182 тыс. рублей, комплекс датчиков СТЕРХ (28 шт) стоимостью 101 тыс. рублей каждый, переговорные устройства на 6 абонентов (4 шт) стоимостью 116 тыс. рублей каждый.

По состоянию на 31.12.2020 стоимость основных средств составила 30 326 тыс. руб., амортизация – 18 711 тыс. рублей.
Остаточная стоимость – 11 615 тыс.руб.

10.7. Запасы

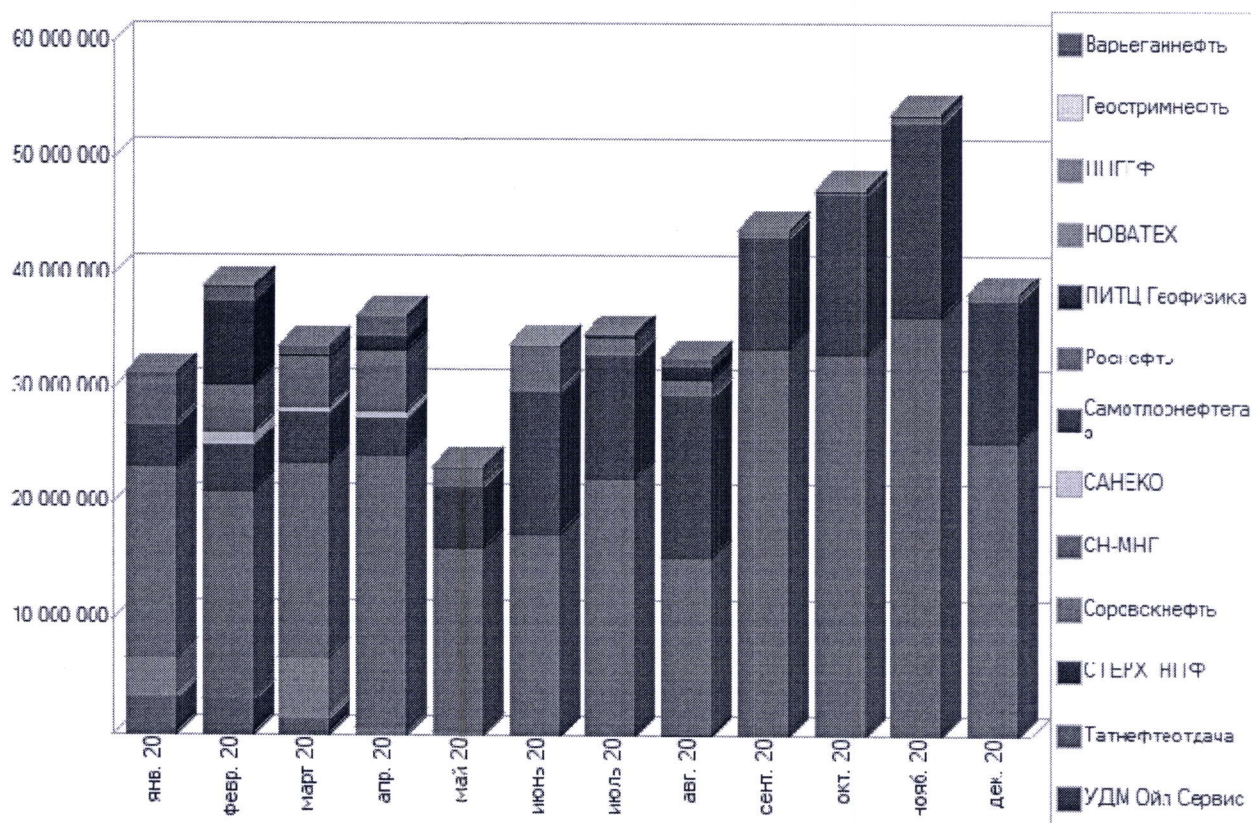
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

По состоянию на 31.12.2020 материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

10.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности в течении отчетного года не было.

Информация о продажах контрагентам за отчетный год приведена в диаграмме и таблице ниже:



10.9. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие обязательства, обеспечения выданные

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Кредитные ресурсы в 2020 году привлекались по договору овердрафтного кредитования в Самарском филиале АО «ВБРР» г. Самара и финансирование факторингового обслуживания от ООО «Сбербанк Факторинг», просроченной или неоплаченной в срок задолженности по данным краткосрочным кредитам не было.

10.10. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Компании отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

10.11. Капитал

Уставный капитал ООО «ГЕОСЕРВИС» по состоянию на 31 декабря 2020 года составил 110 000 рублей.

Резервный капитал не формируется.

10.12. Чистые активы

Чистые активы ООО «ГЕОСЕРВИС» по состоянию на 31 декабря 2019 года составили – 19669 тыс. рублей, на 31 декабря 2020 года – 28374 тыс. рублей.

Тенденция к способности в будущем вывести чистые активы Организации на более высокий уровень сохраняется.

10.13. Доходы и расходы

Структура выручки за отчетный период:

В отчетном периоде Компанией была получена выручка от реализации услуг по основному виду деятельности.

Состав основных расходов:

- Материальные расходы
- Расходы на оплату труда
- Амортизация ОС
- Прочие расходы, связанные с арендой оборудования и транспорта.

Состав прочих доходов:

- Оказание услуг
- Сдача в аренду имущества
- Перепродажа оборудования

- Проценты за размещение краткосрочных депозитов
- Прочие

Состав прочих расходов:

- Проценты по займу
- Расходы на услуги банков

Общехозяйственные (управленческие) расходы учитывались в качестве условно-постоянных, и относились по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

По итогам хозяйственной деятельности за 2020 год ООО «ГЕОСЕРВИС» получена прибыль в размере 11 366 тыс. рублей.

Результаты предпринимательской деятельности Организации за отчетный период единственным участником охарактеризованы как удовлетворительные.

Общество планирует осуществлять деятельность на территориях за пределами Ханты-Мансийского округа, то есть предоставлять геолого-геофизические услуги на других территориях РФ.

10.14. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются:

Фамилия, имя, отчество / наименование	Основание аффилированности
ООО «НПФ СТЕРХ» (100% УК)	1. Единственный участник 100% УК 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества

В 2020 году были заключены и исполнены со связанной стороной следующие сделки:

ООО «НПФ СТЕРХ» (дебитор):

Договор № 01-14-19/ГС от 01.01.2019 г. - 10 108 тыс.руб.

ООО «НПФ СТЕРХ» (кредитор):

Дог.аренды имущества № 01-18-09/НПФ от 01.01.2018 г. – 9 950 тыс.руб.

Договор поставки № 01-19-01/НПФ от 01.01.2019 г. – 24 906 тыс.руб.

Договор управления № 3/2018 от 01.07.2018 г. – 13 386 тыс.руб.

Договор на выполнение работ № 01-19-28/НПФ от 10.10.2019 – 705 тыс.руб.

10.15. Информация по сегментам

Основным видом деятельности Общества являются геолого-геофизические услуги, которые составляют почти 100 % от общей выручки. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. Поэтому информация по сегментам не раскрывается.

10.16. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые

имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлено.

10.17. Условные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде Общество не выдавало никаких поручительств в пользу третьих лиц. В связи с указанными обстоятельствами исполнительные органы Общества не ожидают возникновения каких-либо обязательств, связанных с поручительством.

10.18. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

В 2020 году отсутствовали операции по учету активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

10.19. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Отсутствуют операции по учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

10.20. Учет затрат на освоение природных ресурсов.

Отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

10.21. Учет договоров строительного подряда.

За 2020 год предприятие не заключало договоров строительного подряда.

10.22. Учет информации по прекращаемой деятельности.

Информация по прекращаемой деятельности не раскрывается, так как основные виды хозяйственной деятельности Предприятия не претерпели существенных изменений.

10.23 Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих периодов не выявлено.

Руководитель

(подпись)

Чипинский А.С.

(расшифровка подписи)

19.03.2021г.