ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
МНОГОПРОФИЛЬНОЕ НАУЧНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
ГЕОДАТА

625002, Российская Федерация,
Тюменская область, г. Тюмень,
ул. Немцова, 22, этаж 7,
тел. (3452) 68-13-51, факс (3452) 68-13-59
geodata@mnpgeodata.ru
www.mnpgeodata.ru

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Многопрофильное научное предприятие «ГЕОДАТА»
ЗА 2020 ГОД

1.Общие сведения о предприятии

Полное официальное наименование экономического субъекта: Общество с ограниченной ответственностью «Многопрофильное научное предприятие «ГЕОДАТА».

Сокращенное фирменное наименование – **ООО «МНП «ГЕОДАТА».**

Место нахождения общества: 625002, Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Немцова, дом 22., этаж 7.

Многопрофильное научное предприятие «ГЕОДАТА» зарегистрировано **Регистрационной палатой Администрации г. Тюмени 6 апреля 2000г.** Свидетельство о государственной регистрации **предприятия №568 серия ТМГ- III от 17.04.2000г. Основной государственный регистрационный номер- 1037200558713.**

Свидетельство о внесении записи в ЕГРН юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1июля 2002года: серия 72 №000409839 от 17.01.2003г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ: серия 72 №000331246 от 07.06.2006г.

Единоличным исполнительным органом ООО «МНП «ГЕОДАТА» является генеральный директор - Морозов В.Ю.

Председателем Совета директоров ООО «МНП «ГЕОДАТА» является Брехунцов А.М.

Члены Совета директоров ООО «МНП «ГЕОДАТА» - Брехунцов А.А.;

- Морозов В.Ю.;
- Кухарев М.А.;
- Войнов А.А.;
- Бабич Д.В.

Аттестаты аккредитации аналитических лабораторий (центров):

- Лабораторно – аналитический центр ООО «МНП «ГЕОДАТА». Объекты аналитического контроля состава и свойств веществ и материалов – аккредитация в соответствии с требованиями Международного стандарта ИСО/МЭК 17025:2005 (ГОСТ ИСО/МЭЕ 17025-2009) от 29.06.2015 года, сроком до 29.06.2020г.

- Лабораторно – аналитический центр ООО «МНП «ГЕОДАТА». Объекты аналитического контроля состава и свойств веществ и материалов – аккредитация в соответствии с требованиями Международного стандарта ISO/IEC 17025:2017 (ГОСТ ISO/IEC 17025-2019) от 02.03.2020 года, сроком до 02.03.2025г.

Органом по аккредитации, подтверждающим техническую компетентность и функционирование системы менеджмента центра, является Ассоциация аналитических центров «Аналитика».

Основными видами деятельности предприятия являются промысловые газогидродинамические и газоконденсатные исследования скважин, инжиниринговое сопровождение, лабораторные исследования пластовых флюидов, научно-аналитические работы.
ООО «МНП «ГЕОДАТА» в отчетном году продолжало работы по дальнейшему расширению рынка научно-исследовательских работ на существующих и вновь вводимых в эксплуатацию объектах нефтедобычи, занималось освоением новых технологических процессов и новых направлений исследований.

Уставный капитал Общества на 31.12.2019г. составляет 54 600 000 рублей (пятьдесят четыре миллиона шестьсот тысяч) в течении отчетного периода изменений не происходило.
Размеры долей участников Общества в уставном капитале и их номинальная стоимость

- ООО «МАН-ЧЕСТЕР» - 45,055% уставного капитала Общества, номинальная стоимость доли - 24 600 000 (Двадцать четыре миллиона шестьсот тысяч) рублей;
- ООО «СГД» - 11,981% уставного капитала Общества, номинальная стоимость доли – 6 541 626 (Шесть миллионов пятьсот сорок одна тысяча шестьсот двадцать шесть) рублей;
- ООО «СИБКОМ» - 9,079% уставного капитала Общества, стоимость доли – 4 957 134 (Четыре миллиона девятьсот пятьдесят семь тысяч сто тридцать четыре) рубля;
- Полле Олег Евгеньевич - 33,885% уставного капитала Общества, 18 501 210 (Восемьнадцать миллионов пятьсот одна тысяча двести десять) рублей.

21 августа 2020г. произошли изменения по составу участников – Полле О.Е. передал свою долю 18 501 210руб. Войнову А.А. Изменения зарегистрированы в общеустановленном порядке.

Участниками общества на 31.12.2020г. являются:
- **ООО «МАН-ЧЕСТЕР»** - зарегистрировано 06.05.2013 года Регистрационной палатой г. Тюмени, регистрационный номер 002257911, ИНН 72002257912, ОГРН 1137232031243, место нахождения: 625002, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, ул. Немцова, д. 22.

Бенефициарный владелец - Опимах Екатерина Андреевна (доля участия 92%). ИНН 890104613681. Дата рождения 18.07.1994г. Паспорт гражданина РФ серия 74 19 номер 061106 выдан УМВД России по ЯНАО 08.10.2019г., код подразделения 890-005. Место проживания: РФ, г. Тюмень, ул. Ленина, д.65, кв.10.

- **ООО «СГД»**, зарегистрировано 12.02.2020 года Регистрационной палатой г. Тюмени, ИНН 7203497790, ОГРН 1207200002316, место нахождения: 625002, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, ул. Немцова, д. 22.

Бенефициарный владелец – Солодухин Дмитрий Витальевич (доля участия 99%). ИНН 860503829813. Дата рождения 27.11.1973. Паспорт гражданина РФ серия 71 18 номер 406815 выдан УМВД по Тюменской обл. 11.12.2018г., код подразделения 720-021. Место проживания г.Тюмень, ул.Моторостроителей, д.14, кв.133;

- **ООО «СИБКОМ»** - зарегистрировано 29.07.2015 года Регистрационной палатой г. Тюмени, ИНН 7203351568, ОГРН 1157232028161, место нахождения: 625002, Российская Федерация, Тюменская область, город Тюмень, ул. Немцова, д.22, офис 806;

Бенефициарный владелец – Войнов Андрей Александрович (доля участия 100%). ИНН 720207007780. Дата рождения 03.03.1982 г. Паспорт гражданина РФ серия 71 02 номер 815521 выдан Отделом УФМС России по Тюменской обл. в Центральном АО г. Тюмени 27.02.2003г., код подразделения 722-003. Место проживания: РФ, г. Тюмень, ул. Холодильная, д. 84, кв. 114.

-Войнов Андрей Александрович ИНН 720207007780. Дата рождения 03.03.1982 г. Паспорт гражданина РФ серия 71 02 номер 815521 выдан Отделом УФМС России по Тюменской обл. в Центральном АО г. Тюмени 27.02.2003г., код подразделения 722-003. Место проживания: РФ, г. Тюмень, ул. Холодильная, д. 84, кв. 114.

Среднесписочная численность – всего - в 2020 году составила 355 человек, *в том числе* штатных сотрудников – 324 чел.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления в бухгалтерской отчетности

Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика предприятия сформирована исходя из общепринятых правил: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Законом Российской Федерации от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положениями (стандартами) по бухгалтерскому учету, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом МФ РФ от 29.07.98г. № 34н, бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина от 02.07.2010 №66н, а также приказом № 272 от 31.12.2015г. «Об учетной политике предприятия».

Основные средства

Учет основных средств ведется согласно ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н); "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв. приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. N 34н.) Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка первоначальной стоимости не производится. Способ начисления амортизации - линейный. Не относятся к основным средствам и отражаются в учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 000 руб.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется согласно ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" (утв. Приказом Минфина № 153н от 27.12.2007), переоценка не производиться. Способ начисления амортизации - линейный.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется согласно ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов" (утв. Приказом Минфина РФ от 09.062001 г. N 44н) Оценка списания материально-производственных производится по средней себестоимости. Синтетический учет заготовления материалов по фактической себестоимости заготовления.

Затраты на производство

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

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

Калькулирование себестоимости продукции (работ, услуг) осуществляется на счетах:20 «Основное производство» - в разрезе подразделений, номенклатуры, статей затрат;

25 «Общепроизводственные расходы» - в разрезе подразделений, статей затрат;

26 «Общехозяйственные расходы» - в разрезе статей затрат.

Распределение общепроизводственных расходов осуществляется на основании «Расчета удельного веса услуг по договорам с заказчиками для списания затрат по видам деятельности и «Справки о стоимости работ, выполненных в отчетном периоде по действующим договорам с заказчиком», Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расчет остатка незавершенного производства по выполненным, но не заактированным заказчиком объемам, осуществляется отдельно по каждому договору.

Учет коммерческих расходов ведется на счете 44 , которые полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи"

Товары

Оценка товаров ведется по покупным ценам.

Признание выручки от продаж

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н).

Резерв сомнительных долгов

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому отдельному документу, подтверждающему право требования, в зависимости от финансового состоянию должника и вероятности погашения долга полностью или частично.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного года инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности покупателей и заказчиков со сроком возникновения свыше 365 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается 20 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности прочих дебиторов (в т.ч. по выданным авансам) со сроком возникновения свыше 365 календарных дней - в сумму резерва включается 20 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 365 календарных дней - не увеличивается сумма создаваемого резерва.

4) по сомнительной задолженности дебитора, который признан несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство – в сумму создаваемого резерва включается 100% от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, не обеспеченной гарантиями, то указанная задолженность не рассматривается как сомнительный долг.

При встречной кредиторской задолженности резерв по сомнительным долгам не создается.

В отношении внутригрупповой задолженности, подтвержденной актами сверок расчетов, резерв по сомнительным долгам не создается (вероятность возврата внутригрупповой дебиторской задолженности оценивается в 100%).

Резерв на оплату отпусков

Сумма планируемых годовых расходов на оплату отпуска определяется как сумма планируемых отпускных по каждому сотруднику организации, определенная исходя из средней заработной платы сотрудника и количества дней отпуска, которые могут быть предоставлены сотруднику за текущий год.

В состав планируемых расходов на оплату отпуска включается сумма страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный Фонд обязательного медицинского страхования). Ежемесячный процент отчислений определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда (в состав каждого показателя включаются суммы исчисленных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды).

Для определения указанных показателей составляется специальный расчет, в котором отражается расчет размера отчислений в оценочное обязательство.

Начисление оценочного обязательства осуществляется ежемесячно. Сумма ежемесячных отчислений в оценочное обязательство определяется как произведение суммы фактически начисленных расходов на оплату труда по организации (с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды) и ежемесячного процента отчислений в оценочное обязательство на оплату отпусков.

На конец отчетного года проводится инвентаризация оценочного обязательства. Сумма оценочного обязательства уточняется исходя из количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, среднедневной суммы расходов на оплату труда по каждому работнику (включая суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, подлежащие начислению на сумму расходов на оплату труда).

Исправление ошибок

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п., исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Количественный показатель существенности ошибки принимается равным 5% к общему итогу соответствующих данных. Под итогом соответствующих данных понимается:

– в форме № 1 – группа статей бухгалтерского баланса;

– в форме № 2 – сумма доходов и сумма расходов;

– в форме № 4 – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому виду деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

За отчетный период исправления ошибок за прошлые периоды в бухгалтерскую отчетность не вносилось.

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов по дебету балансового счета 97 «Расходы будущих периодов» учитываются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (в том числе программ для ЭВМ), производимые в виде фиксированного разового платежа в рамках лицензионных договоров. Списание осуществляется в течении срока действия договора (п.39 ПБУ 14-2007);

- расходы на освоение новых производств (п. 94 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н);

- расходы на страхование имущества.

Расходы будущих периодов в форме №1 «Бухгалтерский баланс» отражаются:

- по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» - суммы платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, которое приобретено на срок, превышающий 12 месяцев;

- по строке 1260 «Прочие оборотные активы» - суммы платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, которое приобретено на срок до 12 месяцев;

- по строке1230 «Дебиторская задолженность»- расходы на страхование имущества.

Налог на прибыль

Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации (с учетом изменений и дополнений), а также приказом № 272 от 31.12.2015г. «Об учетной политике предприятия». Налоговый учет в организации ведется на основе данных бухгалтерского учете в специальных налоговых регистрах.

В соответствии с «Положением по учетной политике по бухгалтерскому учету» и «Налоговой политике предприятия» для целей бухгалтерского и налогового учета:

- по налогу на прибыль результат от реализации определяется по моменту отгрузки и предъявлению расчетных документов покупателям;

- уплата авансовых платежей, а также сумм налога на прибыль, подлежащих зачислению в доходную часть субъектов Российской Федерации, производится по месту нахождения организации, а также по месту нахождения обособленного подразделения исходя из доли прибыли, приходящейся на это обособленное подразделение, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса средней (среднегодовой) остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения за отчетный (налоговый) период соответственно в среднесписочной численности работников и средней (среднегодовой) остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по предприятию за отчетный (налоговый) период.

3. Информация о связанных сторонах

В отчетном году связанными сторонами для ООО «МНП «ГЕОДАТА» являются:

- ООО «МАН-ЧЕСТЕР»
- ООО «СГД»
- ООО «СИБКОМ»
- Войнов Андрей Александрович
- Морозов Виталий Юрьевич
- ООО «ТЦЛ»

Информация
об операциях со связанными сторонами
ООО «МНП «ГЕОДАТА»

№ п/п	Показатели	Характер отношений Общества со связанной стороной	Факт, тыс. руб.
1.	**Объем выполненных Обществом работ, оказанных услуг**		**8 696,70**
	ООО «ТЦЛ»	Генеральный директор ООО «МНП «ГЕОДАТА» Морозов В.Ю., является генеральным директором ООО «ТЦЛ»	8 492,60
	ООО «МАН-ЧЕСТЕР»	связанная сторона имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал	204,10
2	**Выполненные для Общества работы, оказанные услуги**		**11 176,30**
	ООО «МАН-ЧЕСТЕР»	связанная сторона имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал	1 215,00
	ООО «ТЦЛ»	Генеральный директор ООО «МНП «ГЕОДАТА» Морозов В.Ю., является генеральным директором ООО «ТЦЛ».	9 961,30

По состоянию на 31.12.2020г. задолженность по операциям со связанными сторонами составляет 294,36 тыс.руб.
Информация о выданных ООО «ТЦЛ» и ООО «СИБКОМ» займах представлена в п.4.2. Финансовые вложения.

Примечание:

Условия, сроки осуществления (завершения) расчетов	- в соответствии с условиями договоров
Форма расчетов	- безналичный расчет

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу см. в Приложении №1.

4. Пояснения показателей бухгалтерской отчетности.

Информация об отдельных активах и обязательствах.

4.1.Основные средства, полученные в аренду

Стоимость основных средств, полученных в аренду (лизинг), по состоянию на 01.01.2020 года и 31.12.2020 года составила 183 917 и 172 588 тыс.руб. соответственно.

№ п/п	Основные средства	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
	Всего:	183 917	172 588

Основные средства, взятые в аренду и лизинг (основные средства находятся на учете лизингодателя) отражаются на счете 001. Основными арендодателями (лизингодателями) в 2020 году являлись ООО «ЛК «Зауралье», Департамент имущественных отношений ЯНАО, ООО «Ман-Честер», ООО «Караульная гора», ООО «СейМи», ООО «Лидер», ООО «Спецмонтажстрой», ООО «Капитал-Н».

Основные средства взятые в лизинг (основные средства находятся на балансе у лизингополучателя) отражаются на счете 01.03., лизингодателем является ООО «Эксперт – Лизинг».

№ п/п	Договор	Сумма лизинговых платежей в следующем отчетном периоде, тыс.руб	Сумма лизинговых платежей до конца срока действия договора, тыс.руб.
1	Договор лизинга №Л-10-09/18Т от 17.09.2018г. (ППУ 1600/100 на шасси Камаз 43118-3011-50). Срок действия договора до 30.07.2021г.	944	0
2	Договор лизинга №Л-11-09/18Т от 17.09.2018г. (Кран автомобильный на шасси КАМАЗ 43118-46). Срок действия договора до 30.07.2021г.	1 576	0
	Всего:	2 520	0

4.2. Финансовые вложения

По строке 1240 отражены финансовые вложения в сумме 37 757 тыс.руб. (дебиторская задолженность отражена за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в отношении НАО «СибНАЦ» - 855 тыс.руб.);

Информация о займах выданных

тыс.руб.

№ п/п	№ договора	Заемщик	Величина займов, тыс. руб.				Срок гашения
			На начало отчетного периода	Выданных за отчетный год	Погашенных за отчетный год	На конец отчетного периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Договор займа №11-2015 от 02.06.15	ООО «СейМИ»	6 495			6 495	31.12.2021
2	Договор займа от 01.12.16	ООО «Сибком»	21 996	1 336		23 332	31.12.2021
3	Договор займа №17-2015 от 02.06.15	ООО «Сибком»	4 690		(6)	4 684	31.12.2021
4	Договор займа №12/2015 от 02.11.15	ООО «Сфалерит»	3 246			3 246	31.12.2021
5	Договор займа №05-3-2017 от 01.03.2017	ООО «ТЦЛ»	11 391	2 700	(14 091)	0	31.12.2021
6	Договор займа №01/3-2018 от 30.01.2018	ООО «СИБНАЦ»	672	183		855	31.12.2021
	Итого займов		**48 490**	**4 219**	**(14 097)**	**38 612**	

4 .3. Долгосрочные кредиты и займы

По строке 1410 отражены: долгосрочные кредиты и займы в сумме 52 500 тыс.руб.
В т.ч: - кредиты 52 500 тыс. руб.

Информация о заёмных средствах.

№ п/п	Основные виды займов и кредитов (№ договора)	Займодавец	Величина займов и кредитов, тыс. руб.				Срок гашения
			На начало отчетного периода	Полученных за отчетный год	Погашенных за отчетный год	На конец отчетного периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Кредитный договор №66/19 от 28.03.2019	ООО «КБ «Кетовский»	70 000		(17 500)	52 500	31.12.2023
	Проценты по договору			10 181	(10 181)		
2	Кредитный договор №63/20 от 20.03.2020	ООО «КБ Кетовский»		20 000	(20 000)		31.08.2021
	Проценты по договору			1 285	(1 285)		
	Итого кредитов		**70 000**	**20 000**	**(37 500)**	**52 500**	
	Итого процентов			**11 466**	**(11 466)**		
	Всего		**70 000**	**31 466**	**(48 966)**	**52 500**	

4 .4. Краткосрочные кредиты и займы

По строке 1510 отражены: краткосрочные кредиты и займы в сумме 18 527 тыс.руб.

В т.ч: - кредиты 17 000 тыс. руб.;
- займы 1 500 тыс. руб.;
-проценты по краткосрочным займам – 27 тыс.руб.

Информация о заёмных средствах.

№ п/п	Основные виды займов и кредитов (№ договора)	Займодавец	Величина займов и кредитов, тыс. руб.				Срок гашения
			На начало отчетного периода	Полученных за отчетный год	Погашенных за отчетный год	На конец отчетного периода	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Кредитный договор №63/20 от 20.03.2020	ООО «КБ «Кетовский»		20 000	(3 000)	17 000	
	Проценты по договору			713	(713)		
2	Кредитный договор №204/19 от 13.08.2019	ООО «КБ «Кетовский»	8 036		(8 036)		31.08.2020
	Проценты по договору			278	(278)		
3	Договор займа №38/20-3 от 20.10.2020	ООО «ТЦЛ»		5 000	(3 500)	1 500	31.12.2021
	Проценты по договору			27	0	27	
	Итого кредитов и займов		**8 036**	**25 000**	**(14 536)**	**18 500**	
	Итого процентов			**1 018**	**(991)**	**27**	
	Всего		**8 036**	**26 018**	**(15 527)**	**18 527**	

Расшифровка показателей формы «Отчет о финансовых результатах».

4.5. Информация о доходах организации

- Состав доходов от обычных видов деятельности:

Вид деятельности	Объемы продаж, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Промысловые исследования	663 062	538 406
Лабораторные исследования	195 665	166 514
Аренда	5 359	6 373
Научно - исследовательские работы	26 529	
Прочие услуги	4	50 712
Итого:	**890 619**	**762 005**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

- Состав прочих доходов:

Вид дохода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
Доходы, связанные с реализацией основных средств	*6 988*	*2 456*
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	*157*	*163*
Списание дебиторской задолженности	*20*	*2 261*
Проценты к получению	*1 975*	*1 892*
Штрафы, пени, неустойки	*(143)*	*1 600*
Прочие доходы	*238*	*521*
ИТОГО	**9 235**	***8 893***

4.6. Информация о расходах организации

- Состав затрат на производство

Виды затрат	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный период	За предыдущий период
Материальные затраты	*23 639*	*24 040*
Расходы на оплату труда	*273 958*	*203 854*
Отчисления на социальные нужды	*54 504*	*56 041*
Амортизация	*50 020*	*35 668*
Прочие затраты	*267 032*	*196 718*
Итого по элементам	*669 153*	*516 321*
Изменение остатков НЗП		
Итого расходы по обычным видам деятельности	***669 153***	***516 321***

- Состав прочих расходов

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Госпошлина	*34*	*107*
Прочие расходы не учитываемые в целях налогообложения	*4 128*	*4 967*
Расходы связанные с ликвидацией ОС	*652*	*296*
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	*82*	*163*
Расходы связанные с реализацией основных средств	*5 794*	*1 866*
Материальная помощь	*839*	*522*
Налоги и сборы	*2 561*	*1 672*
Разовые премии	*7 749*	*7 076*

Проценты к уплате	*12 484*	*10 309*
Услуги банка	*1 331*	*373*
Членские взносы	*3*	
Вознагрождение ЧСД	*13 177*	*4 025*
Прочие расходы	*8 015*	*3 543*
Списание выделенного НДС на прочие расходы	*898*	*826*
Штрафы, пени, неустойки	*296*	*671*
Списание дебиторской задолженности	*58*	*41*
Курсовые разницы	*121*	*3*
ИТОГО	**58 222**	**36 460**

4.7. Информация согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

- Условный расход по налогу на прибыль за отчетный год 34 496 тыс. руб.
- Информация о разницах, постоянных и отложенных налоговых активах (обязательствах).
  - ➢ Постоянные налоговые обязательства (активы) (ПНО, ПНА) - 6 243 тыс. руб.

В т.ч. тыс.руб.

№ п/п	Наименование постоянных разниц	Сумма, тыс.руб.	Сумма постоянных налоговых обязательств
1	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	31 160	6 232
	В т.ч.- Материальная помощь	*839*	*168*
	- Разовые премии	*7 749*	*1 550*
	-Списание выделенного НДС на прочие расходы	*898*	*180*
	-Пени, штрафы по налогам и сборам	*296*	*59*
	-Вознаграждение ЧСД	*13 177*	*2 635*
	-Прочие расходы	*8 201*	*1 640*
2	Остаточная стоимость при реализации спецодежды	57	11
	ИТОГО	**31 217**	**6 243**

➢ Отложенные налоговые обязательства (ОНО).

По строке 2412 отражено изменение отложенных налоговых обязательств (603) тыс. руб.

В т.ч. тыс.руб.

№ п/п	Наименование разниц	Сумма, тыс.руб.	Сумма отложенных налоговых обязательств
1	2	3	4
1	Амортизация		
2	Единовременное списание ОС	4 301	860
3	Спецодежда	-164	-33
4	Остаточная стоимость при реализации основного средства	-56	-11
5	Амортизация лизингового имущества		
6	Лизинг	-1 068	-213
	ИТОГО	**3 013**	**603**

- Отложенные налоговые активы (ОНА).

По строке 2412 отражено изменение отложенных налоговых активов 3 222 тыс.руб.

В т.ч тыс.руб.

№ п/п	Наименование разниц	Сумма, тыс.руб.	Сумма отложенных налоговых активов
1	2	3	4
1	Амортизация лизингового имущества	294	59
2	Резерв по отпускам	15 816	3 163
	ИТОГО	**1 717**	**3 222**

По строке 2412 отражен отложенный налоговый актив 3 222 – 603 = 2 619 тыс.руб.
По строке 2460 отражены прочие расходы - (82) тыс.руб.
в том числе:
- штрафные санкции – (82) тыс. руб.

5. Прочие сведения

Сложившаяся в 2020 году ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19) и связанных с ней ограничений, оказали и продолжают оказывать влияние на деятельность и бухгалтерскую отчетность ООО «МНП «ГЕОДАТА». За 2020 год совокупные расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции составили 4 983 тыс. руб. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать существенное влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности ООО «МНП «ГЕОДАТА» за 2020 год.

6. События после отчетной даты

В деятельности ООО «МНП «ГЕОДАТА» не происходили существенные события после отчетной даты.

7. Заключительные положения

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету и учетной политикой предприятия проведена инвентаризация имущества и обязательств по всем статьям баланса, результаты оформлены инвентаризационными описями. Проведены акты сверки расчетов с поставщиками и заказчиками.

Аудит бухгалтерской отчетности выполнен фирмой ООО «Инвестаудит».

Генеральный директор **В.Ю.Морозов**

24 февраля 2021г.

Приложение №1

Информация
о размерах вознаграждений, выплачиваемых
основному управленческому персоналу в 2020 году

тыс. руб.

№ п/п	Перечень выплат	**Сумма,**
1	Оплата труда	11 915
2	Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	2 083
3	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	175
	Всего:	**14 173**