Общество с ограниченной ответственностью "Центр технического сервиса"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год (тыс. руб.)

ООО "Информ-Налоговый аудит"
Аудитор, аттестат № К 026265
Д.Л. Кот ...ельцов

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	179	(64)	-	-	-	(30)	-	-	-	179	(94)
	5110	за 2020 г.	179	(34)	-	-	-	(30)	-	-	-	179	(64)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2021 г.	150	(35)	-	-	-	(30)	-	-	-	150	(65)
	5111	за 2020 г.	150	(5)	-	-	-	(30)	-	-	-	150	(35)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021 г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	-	29	(29)
	5112	за 2020 г.	29	(29)	-	-	-	-	-	-	-	29	(29)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	29	29	29
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	29	29	29

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	462	(462)	-	-	-	-	462	(462)
	5150	за 2020 г.	462	(462)	-	-	-	-	462	(462)
в том числе: Методика (48-ИД-91641)тех.-го диагност-я устьевой арматуры	5141	за 2021 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)
	5151	за 2020 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)
Методика (48-ИД-90941)тех.-го диагност-я устьевой арматуры	5142	за 2021 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)
	5152	за 2020 г.	231	(231)	-	-	-	-	231	(231)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

	Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Корректировка по ФСБУ6/2020	На конец периода	
						Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка				
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
стр. 11501	Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	392 455	(247 173)	28 538	(42 310)	36 476	(30 674)	-	-		378 683	(241 371)
		5210	за 2020 г.	392 653	(256 538)	6 890	(7 088)	6 469	(23 011)	-	-	25907	392 455	(247 173)
	в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021 г.	2 934	(2 611)	-	(1 270)	1 200	(122)	-	-		1 664	(1 533)
		5211	за 2020 г.	2 827	(2 669)	66	(29)	29	(199)	-	-	228	2 934	(2 611)
	Здания	5202	за 2021 г.	91 885	(46 757)	5 451	(1 679)	771	(3 568)	-	-		95 657	(49 554)
		5212	за 2020 г.	91 041	(46 229)	955	(111)	111	(3 504)	-	-	2865	91 885	(46 757)
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	157 955	(99 349)	12 657	(29 703)	25 303	(16 401)	-	-		140 909	(90 447)
		5213	за 2020 г.	155 328	(92 580)	5 790	(3 163)	2 972	(13 830)	-	-	4089	157 955	(99 349)
	Офисное оборудование	5204	за 2021 г.	9 737	(8 601)	-	(3 572)	3 566	(466)	-	-		6 165	(5 501)
		5214	за 2020 г.	9 818	(9 703)	79	(160)	193	-	-	-	909	9 737	(8 601)
	Сооружения	5205	за 2021 г.	20 325	(11 011)	920	(219)	171	(1 355)	-	-		21 026	(12 195)
		5215	за 2020 г.	20 325	(9 846)	-	-	-	(1 295)	-	-	130	20 325	(11 011)
	Транспортные средства	5206	за 2021 г.	100 136	(74 067)	9 510	(687)	688	(8 762)	-	-		108 959	(82 141)
		5216	за 2020 г.	102 806	(89 844)	-	(2 670)	2 274	(4 183)	-	-	17686	100 136	(74 067)
	Земельные участки	5207	за 2021 г.	4 628	-	-	(325)	-	-	-	-		4 303	-
		5217	за 2020 г.	4 628	-	-	-	-	-	-	-		4 628	-
	ОС, сданные в аренду	5208	за 2021 г.	4 855	(4 777)	-	(4 855)	4777		-			-	-
		5218	за 2020 г.	5 810	(5 667)	-	(955)	890		-			4 855	(4 777)
стр. 11502	Право пользования активом (финансовая аренда)	5208	за 2021 г.	15 779	(5 259)	92	(10 695)	5087	(3 239)	-	-		5 176	(3 411)
		5218	за 2020 г.	16 196	-	-	(417)	116	(5 375)	-	-		15 779	(5 259)
стр. 1160	Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	256	(256)	-	(26)	26	-	-	-		230	(230)
		5230	за 2020 г.	387	(387)	-	(131)	131	-	-	-		256	(256)
	в том числе: Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	5221	за 2021 г.	256	(256)	-	(26)	26	-	-	-		230	(230)
		5231	за 2020 г.	387	(387)	-	(131)	131	-	-	-		256	(256)

ООО "Аудиторская компания "Аудитор интеграл" № К 02295 Д.Л. Кар...

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	70	-
в том числе: Экскаватор HITACHI ZX70-5G EE 5137	5261	35	-
ЭКСКАВАТОР HITACHI ZX-70 EK1462	5262	35	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	26296	9837	8923
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (финансовая аренда)	5282	5176	10520	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 819	12 164	22 600
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	506	5119	-
Иное использование основных средств (залог и др.) в том числе:	5286	25902	25902	25902
Часть административного здания БПО S=2231,7 кв.м. инв.№ ЦТС 008-022	52861	25902	25902	25902



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	96000	-	31000	78850	-	-	-	48150	-
	5315	за 2020 г.	-	-	96000	-	-	-	-	96000	-
в том числе: займ для ТД "Изумруд"	5306	за 2021 г.	-	-	31000	31000	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займ для ООО НСХ Азия Дриллинг	5307	за 2021 г.	96000	-	-	47850	-	-	-	48150	-
	5317	за 2020 г.	-	-	96000	-	-	-	-	96000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	96000	-	31000	78850	-	-	-	48150	-
	5310	за 2020 г.	-	-	96000	-	-	-	-	96000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	78 421	(47)	2 908 608	(2 823 411)	5 735	(5 688)	X	163 618	-
	5420	за 2020 г.	73 665	(4 334)	2 083 592	(2 078 836)	11 288	(7 001)	X	78 421	(47)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	74 275	(47)	1 071 534	(1 031 973)	5 735	(5 688)	591 991	113 836	-
	5421	за 2020 г.	71 091	(4 334)	359 087	(355 903)	11 288	(7 001)	475 574	74 275	(47)
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	7 390	(7 390)	-	-	3 643	-	-
	5422	за 2020 г.	-	-	5 015	(5 015)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	1022	(952)	-	-	-	70	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	4 146	-	1 828 660	(1 783 094)	-	-	-	49 712	-
	5425	за 2020 г.	2 574	-	1 719 490	(1 717 918)	-	-	-	4 146	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-



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	
					поступление		выбыло					
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	415 805	(2 671)	2 514 223	213	(2 433 298)		991		496 944	(1 680)
	5530	за 2020 г.	377 271	(2 336)	2 347 214	68	(2 308 748)	-	(335)	-	415 805	(2 671)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	403 058	(500)	1 947 789		(1 860 663)		(21)		490 184	(521)
	5531	за 2020 г.	369 107	(356)	1 789 495	-	(1 755 544)	-	(144)	-	403 058	(500)
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	8 373	(1 345)	84252		(88 207)		1 231		4 418	(114)
	5532	за 2020 г.	5 690	(1 320)	85 983	-	(83 300)	-	(25)	-	8 373	(1 345)
Прочая	5513	за 2021 г.	4 374	(826)	482182	213	(484 428)		(219)	-	2342	(1 045)
	5533	за 2020 г.	2 474	(660)	471736	68	(469 904)	-	(166)	-	4 374	(826)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4810	3130	6412	3741	3762	1426
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3366	2845	3928	3428	1235	879
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	234	120	1512	167	1570	250
прочая	5543	1210	165	972	146	957	297

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	34347	-	-	(7 886)	-	-	26461
	5571	за 2020 г.	41648	-	-	(7 301)	-	-	34347
в том числе: прочие обязательства по аренде	5552	за 2021 г.	6821	-	-	(6 748)	-	-	73
	5572	за 2020 г.	12985	-	-	(6 164)	-	-	6821
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	27 526	-	-	(1 138)	-	-	26 388
	5574	за 2020 г.	28 663	-	-	(1 137)	-	-	27 526
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	411 207	1 423 433	116	(1 340 219)	(5)	7886	502 418
	5580	за 2020 г.	277 131	1 299 082	(1)	(1 172 108)	(198)	7301	411 207
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	170 449	446 783	-	(345 452)	-	7886	279 666
	5581	за 2020 г.	163 745	309 996	-	(310 395)	(198)	7301	170 449
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	184	-	-	-	-	184
	5582	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	70 164	434 708	116	(431 569)	-	-	73 419
	5583	за 2020 г.	53 886	415 948	(1)	(399 669)	-	-	70 164
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	21 302	541758	-	(542 479)	(5)	-	20 576
	5586	за 2020 г.	19 000	434 346	-	(432 044)	-	-	21 302
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2021 г.	149292	-	-	(20 719)	-	-	128573
	5587	за 2020 г.	40500	138792	-	(30 000)	-	-	149292

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	202156	38901	45956
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	73583	38901	45956
расчеты с Участником по выплате доходов	5592	128573	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	420 179	351 682
Расходы на оплату труда	5620	377 817	405 095
Налоги и страховые взносы	5630	102 245	107 334
Амортизация	5640	34 653	27 920
Прочие затраты	5650	486 645	391 288
в том числе: работы и услуги сторонних организаций	5651	414 359	330 209
расходы на аренду имущества	5652	4 047	5 909
расходы на охрану труда	5653	18 926	16 888
расходы на командировки	5654	8 274	7 983
обучение, подготовка/переподготовка кадров	5655	5 057	4 627
расходы на текущий и капитальный ремонт	5656	5 278	4 094
обсервация	5657	1 976	2 330
расходы на создание резерва по обременительным контрактам	5658	14 027	4 060
Коммунальные расходы		14 264	13 365
Прочие	5659	437	1 823
Итого по элементам	5660	1 421 539	1 283 319
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(45 566)	(1 572)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 375 973	1 281 747



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	34 810	65 553	(63 330)	(3 136)	33 897
в том числе: Резерв по обременительным контрактам	5701	3 850	13 796	(9 103)	-	8 543
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников	5702	23 600	45 638	(45 841)	(272)	23 125
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5703	1 868	5 887	(4 630)	(896)	2 229
Резерв на организационно-штатные мероприятия по ликвидации подразделения	5704	4 549	-	(3 754)	(795)	-
Резерв предстоящих расходов по гарантийным обязательствам	5705	943	232	(2)	(1 173)	-



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	25 902	25 902	25 902
в том числе: залог по выкупу имущества с рассрочкой на 43 года у ООО "Лукойл-Пермь"	5811	25 902	25 902	25 902

9. Общие сведения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Центр технического сервиса» за 2021 год (отчетный период) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением программы *1С УПП 8.2.*

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее *5 процентов.*

ООО «Центр технического сервиса» *(далее по тексту Общество)* было первоначально создано путем учреждения и зарегистрировано как юридическое лицо под названием ООО "Вишеранефтьсервис" 10 января 1999 года Постановлением администрации Красновишерского района г.Красновишерска за № 256.

2 декабря 2000г Постановлением администрации Красновишерского района г. Красновишерска за № 366 ООО "Вишеранефтьсервис" переименовано в ООО "Центр технического сервиса". Затем *Общество* зарегистрировано в ИФНС по г. Добрянке Пермской области № 5914, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц 59 № 000536596 от 02.09.2002 г. ОГРН 1025901794203 (ИНН 5941003330/КПП 591401001).

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения в Пермском крае.

Цех СО НПО №1 "Чернушка"
Цех СО НПО №3 "Кунгур"
Цех СО НПО №4 "Полазна"
Цех СО НПО №2 "Оса"
Цех автоматизации производства и метрологического обеспечения
Метрологическая служба
ЦЕХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВА
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ И ЭЛЕКТРООБОРУДОВАНИЯ
с зарегистрированными участками
-Участок №10 "Муравленко" в ЯНАО
-Участок №11 "Урай" в ХМАО-Югра
-Участок №12 "Уренгой" в ЯНАО
-Участок №15 "Мегион" в ХМАО-Югра
ЦЕХ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА И РЕМОНТА
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №1 (г.Кунгур)
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №2 (г. Оса)
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №3 (г. Чернушка)
ЦЕХ ЭКСПЛУАТАЦИИ ТРУБОПРОВОДОВ №4 (п. Полазна)

Также у Общества имеется филиал «ДиагностикаПромСервис» с зарегистрированными участками:

-Лаборатория неразрушающих методов контроля и диагностики в Пермском крае,
-Участок №13 "Мегион" в ХМАО-Югра
-Участок №14 "Муравленко" в ЯНАО.

ООО "Аудиторско-Консалтинговая
Аудитор, аттестат № К 026385
Д.Л. Карашолаева

Подразделения и филиал не имеют расчетных счетов и не выделены на отдельные балансы. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

На 31.12.2021г. у Общества имеются действующие лицензии, сертификаты и иная разрешительная документация (приложение № 1).

С 11.04.2017 г. по настоящее время ООО "ЦТС" является членом СРО Союз строителей "Западуралстрой", что подтверждается записью в государственном реестре саморегулируемых организаций за № СРО-С-082-27112009.

Основными направлениями деятельности Общества за отчетный период были:

- Техническое обслуживание нефтепромыслового оборудования, технических устройств и объектов нефтедобычи, включая трубопроводные системы;
- Оперативно-техническое обслуживание объектов электроэнергетики и энергетического оборудования;
- Проведение неразрушающих методов контроля и диагностики оборудования и технических устройств;
- Экспертиза промышленной безопасности;
- Метрологическое обеспечение;
- Капитальный ремонт и строительство нефтепромыслового оборудования, технических устройств и объектов нефтедобычи.
- Прочая.

Списочная численность в 2021 году составила 754 человека, их них работающих, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами, 381 человек.
За 2020 год среднесписочная численность составила 879 человек, их них работающих, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами, 434 человек.

В соответствии с Уставом Общества органами управления Общества являются:
Общее собрание участников, функции которого осуществляет единственный Участник Общества – ООО «Нефтьсервисхолдинг».
Единоличным исполнительным органом является директор Шефер А.Г.
Внутренний контроль осуществляется руководством в составе:
-Первый заместитель директора-главный инженер Кетов А.Б
-Заместитель директора по экономике и финансам Попов А.И.
-Заместитель директора по обеспечению производства Новожилов А.А
-Заместитель директора по персоналу и организационному развитию Вовк О.А.
-Главный бухгалтер Пономарева Т.В.
и Ревизионной комиссией по Решению участника от 30.04.2021г. № 12 в составе: Боталова Г.А., Борисова И.В., Устинова С.Н.

Аудитором за 2021 год Решением участника № 14 от 30.04.2021 утвержден ООО «Информ-Налогконсалтинг» ИНН 5902829846, адрес 6140007, г. Пермь, ул. Максима Горького, 65А, ОРНЗ 12006114208, член СРО ААС. Аудит за 2020 год проводился ООО "Аспект Аудит".

10. Учетная политика по бухгалтерскому учету.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета закреплена Приказом Общества **№ 765 от 31.12.2020**г.

Активы и обязательства Организации существуют обособленно от имущества и обязательств учредителя Организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

Выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

ООО «Информ-Налогконсалтинг»
Аудитор, аттестат № К 024285
Д.Л. Кузнецова

98

Факты хозяйственной деятельности Организации относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
Учетная политика Организации предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.
В течение 2021 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- Общество досрочно применило Федеральные стандарты бухгалтерского учета (далее ФСБУ) 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". В связи с этим были внесены дополнения в Положение об учетной политике Общества. Дополнения вступили в силу с 1 января 2021 года.

- При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо одновременное выполнение следующих условий:
- актив имеет материально-вещественную форму;
- актив предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- актив предназначен для использования в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- актив способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

- Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для отнесения их в состав основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу на дату приобретения, учитываются в бухгалтерском учете на отдельных субсчетах к счету 10 «Материалы. По мере ввода в эксплуатацию такого имущества производится единовременное списание в расход его стоимости; в дальнейшем количественно-стоимостной учет ведется на забалансовых счетах по стоимости отпуска в эксплуатацию до момента выбытия.
- Руководствуясь п.5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Организация не признает активы в качестве основных средств, которые удовлетворяют условиям признания, предусмотренным п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», но в совокупности не превышают порог существенности для таких активов – 5 процентов от статьи расходов «Износ основных средств».
- Стоимостной лимит для совокупности таких активов определяется исходя из планового размера отчислений по данной статье расходов на отчетный год, рассчитанного на основе фактических данных за предыдущий отчетный период, и установленного процентного показателя существенности.
- Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты Общества на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
- Существенными по величине затраты признаются затраты, составляющие более 20 процентов от первоначальной стоимости основного средства.
- Учёт таких инвентарных объектов ведётся обособлено (в отдельной группе). Они не передаются материально ответственному лицу и не перемещаются.
- В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

Машины и оборудование (кроме офисного)

ООО «Информационно-...
Аудитор, аттестат № К 02...
Д.Л. К...

Здания
Производственный и хозяйственный инвентарь
Транспортные средства
Офисное оборудование
Земельные участки
Сооружения
Существенные затраты

- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.
- Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств:
- Амортизация по объектам недвижимости, фактически эксплуатируемым и право собственности на которые подлежит регистрации, начисляется с даты его признания в бухгалтерском учете в качестве основного средства.
- Начисление амортизации объекта основных средств начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета, либо в случае, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.
- Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений.
- Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.
- Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.
- Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; причем объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.
- Ликвидационная стоимость считается равной нулю, если:
- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной и составляет менее 20 процентов от первоначальной стоимости основного средства;

ООО «Аудиторская [illegible]
Аудитор, аттестат № К 0[illegible]
Д.Л. К[illegible]

30

- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.
- Для каждого объекта основных средств Общество определяет срок полезного использования.
- Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете комиссией по приему – передаче, вводу в эксплуатацию и списанию имущества, утвержденной приказом Общества.
- Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.
- Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки, при необходимости, Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.
- Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"
- Для целей проверки на обесценение нефинансовые внеоборотные активы, за исключением отложенных налоговых активов, объединяются в группы наиболее низкого уровня, для которого можно выделить отдельно идентифицируемые независимые денежные потоки.
- На каждую отчетную дату компания определяет наличие признаков обесценения по каждому отдельному активу или единице, генерирующей денежные средства (ЕГДС). Если в отношении какого-либо актива или единицы, генерирующей денежные средства, выявлен хотя бы один признак обесценения, то проводится тест на обесценение данного актива или ЕГДС, в результате которого оценивается восстановительная стоимость соответствующих активов. Восстановительная стоимость определяется как наибольшее значение из справедливой стоимости актива за вычетом затрат на его продажу и ценности использования актива.
- Убыток от обесценения признается, если балансовая стоимость актива или единицы, генерирующей денежные средства, превышает его восстановительную стоимость, и отражается в отчете о финансовых результатах.
- При приобретении основного средства, бывшего в эксплуатации, срок полезного использования определяется комиссией по определению сроков полезного использования, утвержденной приказом Общества.
- Фактические затраты на ремонт объектов основных средств включаются в затраты в том отчетном периоде, к которому они относятся.
- Затраты на модернизацию и реконструкцию после их окончания могут увеличивать первоначальную стоимость такого объекта, если в результате повышаются первоначально принятые нормативные показатели функционирования данного объекта.
- Расходы по оценке объектов основных средств, связанные с принятием решения о продаже этих объектов, осуществленные до заключения договора купли – продажи этих объектов или иного договора, признаются прочими расходами того периода, к которому они относятся.
- Для учета выбытия объектов основных средств к счету 01 «Основные средства» открывается субсчет «Выбытие основных средств». В дебет этого субсчета переносится стоимость выбывающего объекта, а в кредит – сумма накопленной амортизации, накопленного обесценения.
- В случае признания объекта основных средств в качестве долгосрочного актива к продаже согласно ПБУ 16/02 к счету 41 «Товары» открывается субсчет «Долгосрочные активы к продаже". В дебет этого субсчета переносится стоимость долгосрочного актива к продаже с кредита субсчета «Выбытие основных средств».

ООО "Аудиторско-Консалтинговый центр"
Аудитор, аттестат № К 026285
Д.Л. Ушаков

- В случае признания основного средства в качестве объекта учета не операционной (финансовой) аренды на субсчет «Расчеты с покупателями и заказчиками (долгосрочные)» к счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» переносится справедливая стоимость основных средств.
- В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, начиная с 01.01.2021 года произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному не пересчитывались.
- Для корректировки балансовой стоимости основных средств рассчитывается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020, за вычетом накопленной амортизации.
- При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.
- Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списывались на нераспределенную прибыль.
- Сроком полезного использования нематериальных активов (НМА) является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды (срок действия договора с заказчиком). При отсутствии срока полезного использования нематериального актива в акте приемки – передачи, срок полезного использования устанавливается комиссией по определению сроков полезного использования, утвержденной приказом Общества. При невозможности установить срок полезного использования нематериального актива, амортизация не начисляется;
- Списание материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости (взвешенная оценка);
- Создание резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.
- Резерв создается ежемесячно по следующим группам МПЗ в зависимости от оборачиваемости.
- Службы, отвечающие за использование и хранение ТМЦ, предоставляют расчет текущей рыночной стоимости МПЗ, подготовленный на основе доступной информации и информации о наличии спроса на данную продукцию на открытом рынке.
- При невозможности определения рыночной стоимости материалов предполагается, что она равна нулю, резерв создается в размере 100% стоимости ТМЦ.
- При повышении рыночной стоимости МПЗ, продолжающих числиться на балансе и по которым ранее были созданы резервы, величина резерва восстанавливается на сумму повышения рыночной стоимости в пределах суммы резерва.
- По мере списания МПЗ, по которым образован резерв, зарезервированная сумма списывается на прочие доходы, пропорционально стоимости списываемых.
- Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости. Остатки готовой продукции на складе (иных местах хранения) на конец отчетного периода оцениваются по фактической производственной себестоимости.
- Калькулирование себестоимости работ производится по переделам (по совокупности подразделений и номенклатурных позиций выпуска). Общепроизводственные (цеховые) расходы распределялись между объектами калькулирования пропорционально прямым расходам основного производства;

ООО «Инфорт-Н...
Аудитор, аттестат № К 0...
Д.Л. К...

- При выполнении работ распределяются прямые расходы между незавершенным производством (НЗП) и принятыми Заказчиками работами. К НЗП относятся остатки невыполненных заказов, а также законченные заказы, по которым не подписаны акты приемки-передачи работ или услуг. Прямые расходы распределяются ежемесячно в два этапа. На первом этапе собирается информация о суммах прямых затрат, понесенных за месяц, а на втором - расходы распределяются между НЗП и закрытыми заказами. При способе учета НЗП по прямым статьям затрат в состав НЗП включают только прямые расходы Общества (стоимость сырья и материалов, зарплата основного производственного персонала со страховыми взносами, субподрядные работы).
- Общехозяйственные и коммерческие расходы распределялись между видами деятельности, осуществленными Обществом, пропорционально выручке от продаж за вычетом налогов, установленных законодательством РФ, и списывались непосредственно на счете 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» и «Расходы на продажу» соответственно;
- Выручка принималась к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (метод начисления).
- Размещаемые в банках краткосрочные депозиты сроком погашения до трех месяцев, классифицировались Обществом, как эквиваленты денежных средств (высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости);
- Расходы, произведенные Обществом в текущем отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам признаются расходами будущих периодов (РБП):
  -расходы на страхование по договорам, предусматривающие пересчет и возврат выплаченного страхового взноса в случае изменений в объекте страхования, расходы на предоставление прав пользования объектами интеллектуальной собственности – отражаются в отчетности как авансы выданные;
  -приобретение программных и информационных продуктов (если приобретается неисключительное право пользования), прочие расходы на разрешения и сертификаты – отражаются в отчетности в зависимости от срока использования в прочих оборотных и/или в прочих внеоборотных активах.
- Информация о порядке формирования резерва по сомнительным долгам, резервов на оплату отпусков и вознаграждения за год, а также прочих оценочных резервах указана в разделах 15 «Оценочные обязательства, условные обязательства и активы» и 21 «Изменение оценочных обязательств».
- Признание доходов и расходов по договорам строительного подряда производилось «по мере готовности», исходя из подтвержденной степени завершенности работ. Степень завершенности определялась по доле понесенных на отчетную дату расходов в общей сметной стоимости выполняемых работ.
- Учет аренды с отчетности за 2020 год ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

  Для дисконтирования применяется средняя ставка по кредитам, определенная на основании среднеарифметических процентных ставок по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях в целом по РФ за предыдущий год от даты предоставления в аренду предмета договора, рассчитанная по показателям с сайта ЦБ РФ.

  Для определения справедливой стоимости права пользования активом, обязательства по аренде, чистой стоимости инвестиций в аренду определяется как сумма дисконтированных платежей, определенных по формуле:

  $PV = FV / (1 + i)n$,

  где PV — приведенная стоимость платежа;

  FV — номинальная величина платежа;

ООО «Аудиторская Компания «Аудитор, аттестат № К 026365 Д.Л. Карпельцев

i — ставка дисконтирования за период;
n — количество периодов до последнего платежа.

- **Учет у арендатора.** Имущество, полученное во временное пользование, признается на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом и амортизация по нему отражается:

- на субсчете "Инвестиции в аренду" к счету 01 "Основные средства";
- на субсчете "Амортизация инвестиций в аренду" к счету 02 "Амортизация основных средств".

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации.

Срок полезного использования права пользования активом не превышает срок аренды.

В случае если предполагается переход права собственности, то срок полезного использования устанавливается из ожидаемого срока службы предмета аренды или лизинга.

В случае если не предполагается переход права собственности и срок договора определен менее 12 месяцев, но может быть продлен, то срок полезного использования определяется исходя из возможного срока аренды.

Возможный срок аренды определяется с учетом прошлой практики, а также в зависимости от намерений арендатора и арендодателя пролонгировать срок договора.

Арендатор на дату начала аренды признает право пользования активом по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

Общество не признает предметы аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

- И при одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Общество-арендатор учитывает такие арендуемые объекты за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду.

Если в течение срока аренды Общество-арендатор осуществляло какие-либо капитальные вложения в арендуемые объекты основных средств и договором аренды не предусматривается их компенсация, они включаются в состав основных средств Арендатора. Первоначальная стоимость таких вложений должна быть с амортизирована в течение срока действия договора аренды.

Общество признает арендные платежи в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.
В целях применения указанных положений стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

ООО «Аудиторская ... Аудитор, аттестат № К 020785 Д.Л. К...

• Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

К РБП относятся:

- платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности, производимые в виде фиксированного разового платежа, включая авторское вознаграждение, которое подлежит списанию в течение срока действия договора,
- расходы на страхование по договорам, предусматривающие пересчет и возврат выплаченного страхового взноса в случае изменений в объекте страхования,
- приобретением программных и информационных продуктов, если приобретается неисключительное право пользования,
- приобретением лицензий, сертификатов, разрешений на осуществление определенных видов деятельности в соответствии с законодательством.

Расходы по членским взносам и платежам по участию в СРО включаются в состав затрат единовременно на дату возникновения таких расходов.

Раскрытие информации:

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

11. Бухгалтерский баланс:

В связи с применением ФСБУ 6/2020 с 01.01.2021 года входящее сальдо баланса на 31.12.2020г скорректировано:

Отражение влияния по изменениям учетной политики
на показатели форм отчетности
на 31.12.2020 года

Операция	Форма отчетности	код строки	показатель	сумма показателя		сумма корректировки, гр.6- гр.5
				было	стало	
1	2	3	4	5	6	7
начислена амортизация по ОС при пересмотре СПИ	Бухгалтерский баланс (Актив)	11501 +1160	основные средства в организации	119 375	145 282	25 907
отражены соответствующие отложенные налоговые обязательства	бухгалтерский баланс (Пассив)	1420	отложенные налоговые обязательства	3 059	8 240	5 181
корректировка нераспределенной прибыли на сумму разницы		1370	нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	307 863	328 589	20 726
			валюта баланса	851 653	877 560	25 907
отражена корректировка нераспределенной прибыли на сумму разницы	Отчет об изменениях капитала	3221	прибыль	-	20 726	20 726
		3200	величина капитала на 31 декабря 2020г.	-	20 726	20 726
		3411	корректировка в связи с изменением учетной политики	-	20 726	20 726
		3600	чистые активы	318 449	339 175	20 726

По **стоянию на 31.12.2021г дебиторская задолженность составила 495 264 тыс. руб**. *(с учетом начисленного резерва сомнительных долгов в размере – 1 680 тыс. руб.)*

Дебиторская задолженность является краткосрочной, так как должна быть оплачена в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Основную долю дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам составляют суммы задолженности по выполненным работам: в ноябре-декабре 2021 года:

ООО «Аудиторская компания»
Аудитор, аттестат № К 023785
Д.Л. К...

ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ» 286 514 тыс. руб. (57,7%)
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ» 49 455 тыс. руб. (9,9%)
ООО «УралОйл» 85 975 тыс. руб. (17,3%)
ООО «НСХ Азия-Дриллинг» 42 071 тыс. руб. (8.5%)

Итог прочих оборотных активов на 31.12.2021г. составил 555 тыс. руб. – (РБП) неисключительные права на программные продукты краткосрочные, погашаемые в течение 2021г.

По состоянию на 31.12.2021г кредиторская задолженность составила 502 418 тыс. руб.
Кредиторская задолженность является текущей и будет погашена в течение 1 квартала 2022 года.
Крупными кредиторами Общества являются:

ООО «НефтьПромИнвест» 57 850 тыс. руб. (11,5%)
ООО «ТД Альском» 33 426 тыс. руб. (6,7%)
ООО «ИНРОСТ-МСК» 42 517 тыс. руб. (8.5%)

Просроченных обязательств по платежам в бюджет и в государственные внебюджетные фонды на конец отчетного года Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2021г. сумма отложенной выручки (доходов будущих периодов) по договорам составила 120 877 тыс. руб.

Контрагент/договор	Сумма без НДС, тыс. руб.
Буровая компания Евразия ООО	
Договор № ЦТС_195_20 (12/31-20) от 22.04.2020	213
ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ ООО	
Договор № ЦТС_235_18 (18Z2864) от 20.12.2018	205
Договор № ЦТС_584_19 (19z2905) от 18.12.2019	50 438
Договор № ЦТС_594_19_ЛПК_1 (19z2982) от 18.12.2019	17 197
Договор № ЦТС_604_19 (19Z2773) от 09.12.2019	1 092
ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ	
Договор № ЦТС_421_20 (ЛСП-186/20) от 09.12.2020	977
ООО НСХ АЗИЯ ДРИЛЛИНГ	
Договор № ЦТС_397_21 (ДРЛ_684_21) от 07.10.2021	1 000
Пермоблнефть АО	
Договор № ЦТС_317_21 (289) от 20.07.2021	1 004
Пермский центр по АСУ АО филиал по разработке и внедрению АС ОДУ	
Договор № ЦТС_045_19 () от 22.01.2019	26
Привод-Нефтесервис ООО	
Договор № ЦТС_178_17 () от 01.08.2017	17
УралОйл ООО	
Договор № ЦТС_453_20_УОК-3 (20D0327) от 07.12.2020	47 362
Договор № ЦТС_629_19 (19D0522) от 27.12.2019	938
ЭНЕРГОСЕРВИС АО	
Договор № ЦТС_046_19 () от 09.01.2019	408

ООО «[illegible]»
Аудитор, аттестат № К 0[illegible]
Д.Л. К[illegible]

12. Отчет о финансовых результатах

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ЦТС» за 2021г.

Выручка по основной деятельности за 2021 год без НДС составила 1 514 916 тыс. руб., в том числе:
-по сервисному обслуживанию нефтепромыслового оборудования 449 827 тыс. руб. (29.7%)
-по проведению неразрушающих методов контроля и диагностики оборудования и технических устройств 72 995 тыс. руб. (4,8%)
-по метрологическому обеспечению 53 985 тыс. руб. (3,6%)
-по сервисному обслуживанию трубопроводов 550 590 тыс. руб. (36,3%)
-по капитальному строительству 208 047 тыс. руб. (13,7%)
-по сервисному обслуживанию энергетического оборудования 163 071 тыс. руб. (10,8%)
-по прочей деятельности (аренда, теплоэнергия, услуги агента) 16 401 тыс. руб. (1,1%)

Выручка, исполненная не денежными средствами, составила 11 724 тыс. руб. Это зачет взаимных требований с покупателями, выступающими в то же время и поставщиками. Величина поступления и (или) дебиторской задолженности по договорам, исполненная не денежными средствами, принята к бухгалтерскому учету по стоимости товаров, услуг (работ), полученных или подлежащих получению организацией по договорам оказания услуг и работ.

Себестоимость за 2021 год составила 1 282 151 тыс. руб., в том числе по элементам затрат, составляющих более 5% от общей суммы себестоимости:
- работы и услуги сторонних организаций 404 957 тыс. руб. (31.6%)
-оплата труда с отчислениями в резерв на оплату отпусков 313 984 тыс. руб. (24,5%)
-налоги и страховые взносы 85 732 тыс. руб. (6,7%)
-сырье и материалы 401 267 тыс. руб. (31,3%)

Управленческие расходы составили 93 808 тыс. руб., в том числе по элементам затрат, составляющих более 5% от общей суммы этих расходов:
-оплата труда с отчислениями в резерв на оплату отпусков 63 833 тыс. руб. (68,0%)
-Налоги и сборы (в том числе страховые взносы) 14 558 тыс. руб. (15,5%)
-Работы и услуги сторонних организаций 9 760 тыс. руб. (10,4%)

Прочие доходы составили 22 488 тыс. руб., в том числе по статьям доходов, составляющих свыше 5% от общей суммы прочих доходов:
-сумма восстановления резерва под снижение стоимости МПЗ 3 136 тыс. руб. (13,9%)
-доход от реализации ОС и ТМЦ 9 929 тыс. руб. (44,2%)
-доход от погашения краткосрочных обязательств по финансовой аренде 4 232 тыс. руб. (18,8%)
-доход от погашения долгосрочных обязательств по финансовой аренде 2 965 тыс. руб. (13,2%)

Выручки от продажи основных средств и МПЗ, исполненной не денежными средствами, не было.

Прочие расходы составили 29 923 тыс. руб., в том числе по статьям расходов, составляющих более 5% от общей суммы прочих расходов:
- расходы по списанию неликвидных ТМЦ 2 643 тыс. руб. (8,8%)
- расходы от списания остаточной стоимости права пользования активом, в связи с расторжением договора финансовой аренды 5 608 тыс. руб. (18,7%)
-затраты на производство, не давшее продукции 9 473 тыс. руб. (31,7%)
-расходы на услуги, оказываемые кредитными организациями 2 101 тыс. руб. (7,0%)
-расходы на штрафы и неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров 1 974 тыс. руб. (6,6%)
-расходы на единовременные поощрительные выплаты и вознаграждения сотрудникам, не связанные с производственной деятельностью 1 767 тыс. руб. (5,9%)

13. Отчет о движении денежных средств

ООО «...»
Аудитор, аттестат № К 02...
Д.Д. ...

В отчете о движении денежных средств за 2020 и 2021гг. показаны обособленно денежные потоки организаций, являющиеся по отношению к Обществу зависимыми: ДО - дочерние организации, принадлежащие материнской компании (МК) и прочие организации, зависимые ч/з материнскую компанию и её участников.

Размещаемые в банках краткосрочные депозиты сроком погашения до трех месяцев, классифицируются Обществом, как эквиваленты денежных средств - *высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.*

На отчетную дату депозитные вклады, размещенные в банке «Урал ФД» составили 120 476 тыс. руб., в том числе:

Договор № ЦТС_326_21 (643-0/8168) от 17.08.2021	20 000
Договор № ЦТС_345_21 (643-0/8369) от 08.09.2021	20 000
Договор № ЦТС_371_21 (643-0/8623) от 01.10.2021	10 476
Договор № ЦТС_395_21 (643-0/8879) от 01.11.2021	10 000
Договор № ЦТС_409_21 (643-0/9023) от 16.11.2021	20 000
Договор № ЦТС_439_21 (643-0/9167) от 30.11.2021	10 000
Договор № ЦТС_470_21 (643-0/9329) от 16.12.2021	30 000

Проценты, начисленные в 2021 году от размещения депозитных вкладов в АО КБ «Урал ФД» составили 5 078 тыс. руб.

14.События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Событий после отчетной даты, как факта хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, за отчетный 2021 год не установлено.
Условных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих отражению в отчетности за 2021 год не установлено.

ООО «Информ-Аудит» ... аудитор
Аудитор, аттестат № К 026255
Д.Л. Кор... директор

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Резерв на предстоящую оплату отпусков работников на 31.12.2021 сформирован в сумме 23 125 тыс. руб.
Учет резерва осуществляется в соответствии с Положением «о порядке учета и проведения инвентаризации резерва на предстоящую оплату отпусков и выплату вознаграждения по итогам работы за год». В расходах ежемесячно признается сумма резерва по отпуску, которая представляет собой обязательство компании перед сотрудником. Резерв рассчитывается по каждому сотруднику, исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневного заработка по установленной

законодательством методике расчета среднего заработка и страховых взносов, по ставкам, установленным на следующий налоговый период.

Резерв на выплату вознаграждений рассчитывается в порядке, установленном Положением об организации оплаты труда и материальном стимулировании работников Общества. При установлении в трудовом договоре работника иного способа исчисления годового вознаграждения, применяются условия трудового договора/контракта. При расчете используются фактические показатели соответствующего года, за который инвентаризируется резерв на годовое вознаграждение. Неиспользованный резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год, выплачиваемый директору и топ-менеджерам на 31.12.21г (дополнительное вознаграждение за перевыполнение плана по чистой прибыли) составил 2 229 тыс. руб. Ожидаемый срок выплаты вознаграждения – 2 квартал 2022 года.

В соответствии с учетной политикой Общества, предусмотрено создание *резерва под гарантийные обязательства* в случае наличия гарантийных случаев. В 2021 году расходы на проведение гарантийных ремонтов оборудования и выполнения работ по обустройству объектов капитального строительства заказчиков не было. Вследствие чего, сумма сформированного резерва в размере 1172 тыс. руб. была восстановлена и включена в состав прочих доходов на 31.12.2021г.

В связи с ликвидацией цеха сервиса УЭЦН в 2020 году был образован *резерв на организационно-штатные мероприятия* в сумме 4 549 тыс. руб. В течение отчетного года было использовано резерва для причитающихся выплат сокращенным сотрудникам в сумме 3 748 тыс. руб. и восстановлено в сумме 801 тыс. руб.

Образован *резерв по обременительным контрактам* на сумму признанного убытка по договору № ЦТС_594_19 (19z2982) при строительстве объектов подготовки воды и объектов пожаротушения на УППН "Кокуй", заказчик ООО "Лукойл-Пермь" в сумме 8 543 тыс. руб.

16. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами признаны: ООО «Нефтьсервисхолдинг» - материнская компания, предприятия группы «НСХ» - дочерние общества, предприятия ПФП-группы - аффилированные лица ООО «Нефтьсервисхолдинг», а также основной управленческий персонал организации:

-Директор Шефер А.Г.

-Первый заместитель директора-главный инженер Кетов А.Б

-Заместитель директора по экономике и финансам Попов А.И.

-Заместитель директора по обеспечению производства Новожилов А.А

-Заместитель директора по персоналу и организационному развитию Вовк О.А.

-Главный бухгалтер Пономарева Т.В.

ООО «Ц... Аудитор, аттестат № К 026285 Д.Л. Карпенков

Информация о связанных сторонах (организациях) и выплаты руководству краткосрочного характера за 2021 год представлены в Приложении 2 к настоящим Пояснениям.

Лицами, осуществляющими контроль над Обществом, являющимися бенефициарными владельцами Общества, являлись:

- ООО «Пермская финансово-промышленная группа» ИНН 5902193938 ОГРН 1045900077574, местонахождение 614990, Российская Федерация, г. Пермь, ул. Монастырская, 4а. Доля участия в уставном капитале материнской компании ООО «Нефтьсервисхолдинг» составляет 50 %;

- ПФИГ Нефтьсервисхолдинг (Сайпрус) Лимитед, регистрационный номер НЕ 141514, резидент Республики Кипр, местонахождение: Спиру Киприану, 65 КРИСТАЛСЕРВ БИЗНЕС ЦЕНТР Цокольный этаж, Меса Гитонья, 4003, Лимассол, Кипр. Доля участия в уставном капитале материнской компании ООО «Нефтьсервисхолдинг» составляет 45 %;

-Участником ПФИГ Оверсиз Холдингз Лимитед в доле 95% является Кузяев Андрей Равелевич ИНН 590601388519, соответственно является конечным бенефициаром ООО «Центр технического сервиса»

Операции краткосрочного и долгосрочного характера с бенефициарными владельцами (за исключением ООО «Пермская финансово-промышленная группа») в 2021 году не осуществлялись.

17. Информация по сегментам

В соответствие с учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета сегментами, информация по которым подлежит раскрытию в пояснительной записке, являются *операционные сегменты:* виды деятельности.
Структура производства и показатели в разрезе операционных сегментов отражены в Приложении 3.

18. Допущение непрерывности деятельности

В начале 2020 года в мире стал быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила о начале пандемии.

Отрасль, в которой Общество ведёт деятельность не была признана пострадавшей на законодательном уровне, поэтому компания за два года (2020-2021гг) не получала государственной поддержки.

В 2021 году, в связи с последствиями пандемии COVID-19, Общество понесло дополнительные расходы в сумме 4 459 тыс. руб. В настоящее время ограничительные меры не сняты и Общество продолжает нести дополнительные расходы на обсервацию сотрудников, оплату лабораторных исследований, закупку средств индивидуальной защиты и прочие мероприятия.

Поскольку основные заказчики и поставщики, а также, персонал Общества, продолжают вести деятельность, хоть и с ограничениями, связанными с вирусом COVID-19, руководство Компании считает, что стабильная непрерывность деятельности Общества обеспечена. Предпосылок для ограничения производства, связанного с эпидемиологической ситуацией, нет. Все мероприятия по борьбе с короновирусом отработаны в 2020 году и продолжали реализовываться в стандартном режиме в 2021 году.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2021 год.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенные сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).
Основная часть работ Общества, выполняемых собственными силами, осуществляется на собственном оборудовании и для выполнения объемов работ у Общества имеются все необходимые условия: высококвалифицированный персонал, достаточное количество собственных, арендованных основных средств, инвентаря.

ООО «Пермская Аудиторская Компания»
Аудитор, аттестат № К 026285
Д.Л. Корольков

19. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Налоговая ставка, установленная абз. 3 п. 1 ст. 284 НК РФ составила 20%.

Расчет налога на прибыль по Обществу за 2021 год

(в тыс. руб.)

доля	**Налоговая база**	**217 448**
98,963861	Пермский край	215 204
0,10781	Новый Уренгой ЯН АО	235
0,691319	Г. Муравленко ЯН АО	1 503
0,086137	Г. Урай ХМАО-Югра	187
0,137819	Г. Мегион ХМАО-Югра	300
0,013054	Г. Нефтеюганск ХМАО-Югра	19
	Налог на прибыль	**43 490**
3%	Федеральный бюджет	6 523
17%	Регион бюджет (Добрянка)	36 585
17%	Регион бюджет (Уренгой)	40
17%	Регион бюджет (Муравленко)	256
17%	Регион бюджет (Урай)	32
17%	Регион бюджет (Мегион)	51
17%	Регион бюджет (Нефтеюганск)	3

Расчет текущего налога на прибыль согласно ПБУ 18/02

№ п/п	Наименование показателя	Код строки Отчета о финансовых результатах	Значение 2021г, тыс. руб.
1	Прибыль до налогообложения	2300	139 448
2	Ставка налога на прибыль (%)		20
3	Условный расход (доход) (стр.1 * стр.2)		27 890
4	Постоянное налоговое обязательство		2 656
5	Отложенные налоговые активы	2412	10 199
6	Отложенные налоговые обязательства	2412	2 745
7	Текущий налог на прибыль (стр.3+стр.4+стр.5+стр.6)	2411	43 490

Отложенные налоговые активы и обязательства возникают в основном из-за разницы в начислении амортизации по основным средствам, а также в начислении резервов.

Постоянные налоговые обязательства составили 2 656 тыс. руб., в основном это расходы, не принимаемые для целей налогообложения в соответствии со ст. 270 НК РФ.

В связи с пересмотром сроков полезного использования по объектам основных средств (ФСБУ 6/2020) и пересчитана сумма амортизации в сторону уменьшения на сумму 25 907 тыс. руб., произведена корректировка остатков входящего сальдо ОНО в сторону увеличения в размере 5 181 тыс. руб. Поскольку влияние данного изменения в совокупности с изменением показателя ОНО, признано существенным, изменение произведено за счет корректировки финансового результата предшествующего налогового периода.

ООО «... Аудиторский ... № ... Д.Л. ...

20. Учет финансовых вложений

В течение отчетного периода был предоставлен займ взаимозависимой компании ООО ТД «Изумруд» в сумме 31 000 тыс. руб., на отчетную дату займ полностью погашен.
06.04.2020г. был предоставлен займ взаимозависимой компании ООО «НСХ Азия Дриллинг» в сумме 96 000 тыс. руб. Займ по условиям договора будет погашен 31.12.2022г.
Сумма начисленных процентов за пользование заёмными денежными средствами за 2021 год составила 3 377 тыс. руб.

21. Изменение оценочных значений

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на начало отчетного периода составлял 46 тыс. руб.
В течение 2021 года формировался резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Всего за отчетный период начислено резерва на сумму 5 689 тыс. руб. По мере списания/использования МПЗ, по которым формировался резерв, зарезервированная сумма списывалась на прочие доходы. В декабре было проведено списание неликвидных остатков, в результате чего резерв был восстановлен на сумму 2 643 тыс. руб. Кроме этого, к концу года отделом обеспечения производства были предоставлены рыночные цены МПЗ, подготовленные на основе доступной информации и информации о наличии спроса на данную продукцию на открытом рынке. В результате было восстановлено резерва за счет прочих доходов на сумму 3 092 тыс. руб. Остаток резерва под снижение стоимости материальных ценностей на 31.12.202г. отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам
Резерв по сомнительным долгам Общество создает под все виды просроченной дебиторской задолженности, которая одновременно отвечает двум условиям:
-Задолженность не погашена в срок, установленный договором, и этот срок превысил 90 дней или задолженность с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
-Задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией, отсутствие письменного заверения должника о погашении долга, либо его письменный отказ от погашения долга).
На 31.12.2021 года была проведена инвентаризация дебиторской задолженности. По результатам инвентаризации выявлена просроченная задолженность на сумму 4 810 тыс. руб. со сроком возникновения:
до 45 дней – 3 095 тыс. руб.
от 45 до 90 дней - 69 тыс. руб.
свыше 90 дней – 1 646тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021г. по просроченной задолженности с высокой вероятностью невозврата сформирован резерв по сомнительным долгам на суму 1 680 тыс. руб. в том числе:

- по основным дебиторам - 521 тыс. руб.
- по авансам выданным - 114 тыс. руб.
- по прочим дебиторам - 1 045 тыс. руб.

ООО «Аудиторско-Консалтинговый центр»
Аудитор, аттестат № К 026255
Д.Л. Кардашевский

В течение 2021 года было произведено
-начисление резерва по возникающим в течение года просроченным долгам на сумму 1 511 тыс. руб.;
- списание безнадежных долгов за счет резерва на сумму 1 232 тыс. руб.,
-восстановлено в результате погашения просроченной задолженности на сумму 1 270 тыс. руб.

22. Информация об обеспечениях обязательств и залоге

В 2003 году с ООО «Лукойл-Пермь» были заключены долгосрочные договоры на выкуп имущества с рассрочкой платежей до 2046 года. Таким образом были выданы обеспечения под собственные обязательства перед ООО «Лукойл-Пермь». В соответствии с правилами бухгалтерского учета на счете 009 отражены принятые на себя ручательства за исполнение данных сделок покупателем на сумму выкупной стоимости недвижимости. Выкупаемое имущество является залоговым до момента окончательного расчета покупателя (п. 5 ст. 488 Гражданского кодекса РФ).

Залоговая сумма обеспечения обязательства по договору ЦТС_345_03 от 01.07.2003 (выкуп административного здания) составила 25 902 тыс. руб.

На 31.12.2021г. остаточная стоимость данного залогового имущества, не оплаченного на отчетную дату, составила 15 209 тыс. руб.

23. Информация об исправлении ошибок в учете и отчетности

В течение 2022 года не выявлены существенные ошибки, относящиеся к предшествующим периодам.

24. Учет финансовой аренды (ФСБУ 25/2018)

Информация об объектах финансовой аренды, арендодателях, процентах, начисленных в составе арендной платы, представлена ниже в таблицах.
Объекты аренды используются в производственных целях.

№ п/п	Наименование предмета аренды
1	1-этажное панельное здание корпуса дозирования щелочи (Лит.Р) S-337,6 кв.м.
2	Административное здание (3 кабинета S-59,6 м2) п.Куеда
3	Административное здание S-55,5 м2 п.Куеда
4	недвижимое имущество с.Кыласово, г.Верещагино, Ильинский, с.Стряпунята
5	Гараж-бокс S-105 м2 инв. №3614 (Аренда) Чернушка ФА
6	Здание комплекса "Ранета"
7	Земельный участок S 6421 м2, с/п Дивьнское Ярино-Каменоложское м/р
8	Ремонтно-механический корпус на 400СКВ 1687,61 кв.м. Чернушка
9	Часть здания подсобных помещений ЦППН "Северокамск", часть пристроя мастерской в блоке с котельной
10	Часть нежилого помещения S-485,3 м2,расп. в 1-эт.здании мат-но-техн.и лакокрас.склада

ООО "Инфофи-[illegible]
Аудитор, аттестат № К 0[illegible]
Д.Л. Кар[illegible]

Информация о праве пользования активами, соответствующих основным средствам

№ п/п	Наименование	период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
			Фактическая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Фактическая стоимость	Накопленная амортизация
						Фактическая стоимость	Накопленная амортизация			
Право пользования активами, соответствующих основным средствам - всего		**2021**	**15 779**	**(5 259)**	**92**	**(10 695)**	**5 087**	**(3 239)**	**5 176**	**(3 411)**
		2020	**16 196**	**-**	**-**	**(417)**	**116**	**(5 375)**	**15 779**	**(5 259)**
1	Здания и сооружения	2021	15 613	(5 259)	88	(10 695)	5 087	(3 239)	5 006	(3 411)
		2020	16 030	-	-	(417)	116	(5 375)	15 613	(5 259)
2	Земельные участки	2021	166	-	4	-	-	-	170	-
		2020	166	-	-	-	-	-	166	-

Проценты, начисленные по обязательствам договоров финансовой аренды за 2021 год, составили 529 тыс. руб.

Ставка дисконтирования для расчета обязательств по аренде по договорам аренды, заключенным по состоянию на 01.01.2021г. и в 2021 году применена как средняя ставка по кредитам за 2019 год, выданным промышленным предприятиям (не финансовым организациям), в размере 9% (по данным ЦБ РФ).

Срок аренды рассчитан исходя из сроков, установленных условиями договоров или намерениями их продления.

Перехода права собственности на объекты аренды по договорам, учитываемым по правилам ФСБУ 25/2018, не предусмотрено.

ООО «Инфраструктурный центр»
Аудитор, аттестат № К 026265
Д.Л. Корсаковцев

25. Риски хозяйственной деятельности

Деятельность Общества связана с финансовыми рисками, которые зависят от изменения экономической ситуации и конъюнктуры финансовых рынков (рыночный, валютный, кредитный, риски, риск ликвидности).

- ***рыночные риски***

Действующие договоры с заказчиками предусматривают фиксированные цены на протяжении всего срока действия договоров. Заключенные договоры, в основном, носят долгосрочный характер. Аналогичные условия предусмотрены в договорах с поставщиками и подрядчиками. Поэтому риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен на товары, работы, услуги, являются не значительными.

Имеющееся текущее заимствование Общества осуществлено по фиксированной процентной ставке.

- ***валютные риски***

Выполняемые Обществом работы реализуются на внутреннем рынке РФ по ценам, зафиксированным в национальной валюте РФ. Закупка товаров, работ, услуг также производится по ценам в национальной валюте. Таким образом, подверженность Общества валютному риску при осуществлении указанных операций отсутствует.

- ***кредитные риски***

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателями и заказчиками своих договорных обязательств. Этот риск связан, в

основном, с имеющейся у Общества прочей дебиторской задолженностью. Кредитный риск, связанный с этим активом, носит ограниченный характер по причине осуществления Обществом постоянных процедур контроля платежеспособности дебиторов. Общество осуществляет анализ задолженности по срокам погашения и последующий контроль просроченной задолженности. Резерв по сомнительным долгам представляет собой оценку уже понесенных кредитных убытков.
Денежные средства и эквиваленты, привлеченные и размещенные в банках, имеющих высокий или нормальный рейтинг (по данным агентств АККРА), а именно в банке АО КБ «Уральский финансовый дом».

- ***риск ликвидности***

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, на сколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок.
Практика управления риском ликвидности предполагает поддержание достаточного количества денежных средств, а также финансирования посредством обеспечения доступных кредитных ресурсов в необходимом объеме.
Расчет показателя текущей ликвидности по годам приведен в таблице «Основные финансово-экономические показатели» дополнительной информации сопутствующей бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год.
Показатели финансовой устойчивости и ликвидности находятся в пределах допустимых значений и указывают на стабильное финансово-экономическое положение Общества.

Первый заместитель директора-
главный инженер
По доверенности _____ Кетов А.Б.

Главный бухгалтер _____ Пономарева Т.В.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Центр Технического Сервиса» ЦМТР ТЕХНИЧЕСКОГО СЕРВИСА р.п. Полазна РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

04 февраля 2022г.

ООО «Информ-Инвест-аудит»
Аудитор, аттестат № К 026265
Д.Л. Кар[illegible]

Приложение 1

Перечень действующих разрешений, лицензий, сертификатов, свидетельств
ООО «Центр технического сервиса»,
подтверждающего право Компании на осуществление видов хозяйственной деятельности

№ п/п	Название документа	Регистрационный №	Дата выдачи	Выдавший орган	Вид деятельности	Срок действия
1.	Лицензия на осуществление деятельности «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности»	№ ВП-48-801188	03.08.2015г.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах; транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на объектах	Бессрочно
2.	Лицензия на осуществление деятельности «Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности»	№ ДЭ-00-007349	03.05.2007 г.	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Проведение ЭПБ технических устройств, применяемых на опасном производственном объекте; проведение ЭПБ зданий и сооружений на ОПО, предназначенных для осуществления технологических процессов, хранения сырья или продукции, перемещения людей и грузов, локализации и ликвидации последствий аварий	Бессрочно. /Переоформлена на основании решения лицензирующего органа - приказа от 09.09.2016г. № 779-лп/
3.	Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих).	№ 59.55.11.002.Л.00011 1.08.06	15.08.2006 г.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Эксплуатация источников ионизирующего излучения (генерирующих). Используемые радиационные источники: аппараты рентгеновские нестационарные для рентгеновской дефектоскопии	бессрочно
4.	Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов	№ А48-03791	03.04.2015 г.	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Зарегистрированные в гос. Реестре опасных производственных объектов в соответствии ОПО: 1) Участок механизации; 2) Сеть газопотребления	бессрочно
5.	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	№ С-082-59-0424-59-110417	11.04.2017 г.	СРО Союз строителей "Западуралстрой"	Согласно Приложению к Свидетельству	бессрочно



Приложение 2

Информация по операциям со связанными сторонами (аффилированными лицами) за 2021 год

(тыс.руб.)

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.21 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76,75)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
1	ООО Нефтьсервисхолдинг	Материнская Компания	агент.вознаграждение за казн.услуги	Договор № ЦТС_293_09(НСХ_062_09) от 01.07.2009		223		56		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Неисключительные права на ПП "Контур-Фокус" по ТП "Премиум"	Договор № ЦТС_356_21 () от 11.09.2021		89				
			сопровождение справочной системы КонсультантПлюс	Договор № ЦТС_482_21 () от 31.12.2021		73		73		
			Услуги по хранению имущества ООО "Нефтьсервисхолдинг"	Договор № СТТ_190_11(НСХ_155_11) от	28		4			
			расчеты по выплате доходов	РУ № 12 от 30.04.21_ итоги за 2020 год		143 781		128 573		
	Итого:				28	144 166	4	128 702	0	
2	Геофизика ПИТЦ	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	Услуги по информ.-тех.сопровождению	Договор № ЦТС_033_20 () от 01.01.2020		2 667		222		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Агентское вознаграждение	Договор № ЦТС_203_21 (224_21) от 07.04.2021		11		2		
			Электрические измерения на объектах производства работ геофизических партий	Договор № ЦТС_083_21 (ГФ_059_21) от 15.01.21	4 650		324			
			Арендная плата	Договор № ЦТС_237_20 () от 05.05.2020	54		4			
			Выполнение работ по ремонту, обслуживанию, поверке контрольно-измерительного оборудования	Договор № ЦТС_270_20 (ГФ_173_21) от 28.04.2021	45					
			Оказание услуг по неразрушающему контролю	Договор № ЦТС_497_20 (ГФ_507_20) от 30.12.2020	87					
			Ремонт и поверка средств измерений	Договор ЦТС_352_20 (ГФ_380_20) от 18.09.2020	801		28			
	Итого:				5 637	2 678	356	224	0	
3	ООО Пермнефтеотдача	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	услуги агента за медуслуги	Договор № ЦТС101БД21 () от 26.02.2021		3				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			услуги агента за медуслуги	Договор № ЦТС309БД21 () от 31.05.2021		50				
			Ремонт и поверка средств измерений	Договор № ЦТС_032_18 () от 01.01.2018	270		60			
			Выполненные работы по электрическим измерениям при подключении бригад ТКРС	Договор № ЦТС_059_21 (ПНО_062_21) от 11.01.2021	1 899		51			
			услуги агента	Договор № ЦТС_193_18 (ПНО_343_18) от 19.11.2018	3					

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.21 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76,75)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
			Арендная плата за гараж - стоянку	Договор № ЦТС_203_18 () от 01.12.2018	138		11			
			Оказанные услуги по обслуживанию электроустановок и выполнению электрических измерений	Договор № ЦТС_255_20 (ПНО_215_20) от 02.03.2020	1 718					
			поставка теплоэнергии	Договор № ЦТС_359_08() от 26.09.2008	1 307		342			
			услуги агента	Договор № ЦТС_390_12() от 01.10.2012	4		1			
			Оказание услуг по неразрушающему контролю	Договор № ЦТС_416_20 (ПНО_328_20) от 19.11.2020	843		446			
			Выполненные работы по испытанию защитных средств	Договор № ЦТС_474_19 (ПНО_219_19) от 24.04.2019	112		39			
				Договор № ЦТС_193_18 (ПНО_343_18) от 19.11.2018	201		34			
				Договор № ЦТС_390_12() от 01.10.2012	351		55			
	Итого:				6 846	53	1 039	0	0	
4	ООО Теплосервис	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	Теплоэнергия котельная АТБ	Договор № СТТ_121_12(ТПС 125-12) от 01.07.2012		550				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Теплоэнергия	Договор № ЦТС_154_21 (ТПС_063_21) от 26.03.2021		2 666		652		
			Арендная плата	Договор № ЦТС_268_21 (ТПС_148_21) от 23.06.2021		108		12		
			Теплоэнергия - котельная Уньва	Договор № ЦТС_399_12(ТПС_192_12) от 01.11.2012		676				
			Теплоэнергия	Договор № ЭСС_096_12(ТПС 209_12) от 01.10.2012		110				
				Договор № ЦТС_199_11() от 01.02.2011	21					
				Договор № ЦТС_463_20 (ТПС_322_20) от 09.12.2020	3 394		39			
				Договор № ЦТС_493_20 (ТПС_367_20) от 30.12.2020	962		98			
	Итого:				4 377	4 110	137	664	0	
5	ООО НСХ Азия ДРИЛЛИНГ	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	информ.-консультац. услуги по правовым вопросам	Договор № ЦТС_138_20 (ДРЛ_089_20) от 21.01.2020		2 048				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			аренда недвижимости (краткосрочная)	Договор № ЦТС_204_19 (ДРЛ_377_19) от 01.03.2019		349		286		
			аренда имущества по вх.док. 52 от 31.01.2020	Договор № ЦТС_205_19 (ДРЛ_378_19) от 01.03.2019		30				
			Расчет по агентскому договору (медуслуги)	бездоговорные отношения		232				
			теплоэнергия	Договор № ЦТС_001_17 (ДРЛ_005_17) от 01.01.2017	1 748		233			

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.21 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76,75)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
			Оказание услуг по неразрушающему контролю	Договор № ЦТС_082_21 (ДРЛ_049_21) от 01.02.2021	154		154			
			Оказание услуг по неразрушающему контролю	Договор № ЦТС_104_21 (ДРЛ_118_21) от 26.02.2021	20 430		16 741			
			Ремонт и поверка СИ и А	Договор № ЦТС_106_21 (ДРЛ_112_21) от 11.01.2021	1 083		71			
			Неразрушающий контроль	Договор № ЦТС_122_21 (ДРЛ_141_21) от 26.02.2021	3 251		1 532			
			Выполнение работ по электротехническим испытаниям оборудования на объектах ТОП "Новый Уренгой"	Договор № ЦТС_148_19 (ДРЛ_415_19) от 01.05.2019	23 395		4 411			
			Арендная плата	Договор № ЦТС_174_18 () от 30.10.2018	366		152			
			Неразрушающий контроль	Договор № ЦТС_208_21 (ДРЛ_267_21) от 22.04.2021	112		112			
			Выполнение работ по техническому обслуживанию, ремонту, измерениям и испытаниям, монтажу электрооборудования	Договор № ЦТС_295_19 () от 01.07.2019	1 732		73			
			Выполненные работы по покраске НПО	Договор № ЦТС_316_21 (ДРЛ_486_21) от 30.07.2021	9 600					
			Арендная плата	Договор № ЦТС_328_19 () от 01.09.2019	733		186		(31)	
			Выполненные работы по покраске НПО	Договор № ЦТС_397_21 (ДРЛ_684_21) от 07.10.2021	17 637		17 637			
			Оказание услуг по капитальному ремонту электродвигателей и генераторов	Договор № ЦТС_400_21 (ДРЛ_618_21) от 27.09.2021	768		768			
			Услуги агента	Договор № ЦТС_406_12() от 01.10.2012	2		1			
			Начислены % по займу	Договор № ЦТС_397_19 (ДРЛ_740_19) от 25.09.2019	3 265		48 473			
			Холодное водоснабжение	Договор № ЦТС_192_18 () от 07.11.2018	16		3			
			Электроэнергия	Договор № ЦТС_406_12() от 01.10.2012	226		63			
	Итого:				**84 518**	**2 659**	**90 610**	**286**	**(31)**	
6	Учебный центр Нефтьсервисхолдинг	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	повышение квалификации работников	Договор № ЦТС_110_21 (УЦ_064_21) от 11.01.2021		11				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
				Договор № ЦТС_111_21 (УЦ_076_21) от 19.01.2021		11				
				Договор № ЦТС_237_21 (УЦ_132_21) от 16.04.2021		15				
				Договор № ЦТС_267_18 () от 29.12.2018						

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.21 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76,75)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
				Договор № ЦТС_452_20 () от 01.12.2020		960		160		
				Договор № ЦТС_454_20 () от 01.12.2020		2 604		375		
				Договор № ЦТС_479_20 () от 01.12.2020		2 937		129		
	Итого:				0	6 538	0	664	0	
7	ООО ФЛЭК	Предприятие Группы-дочернее Общество ООО "НСХ"	приобретение ТМЦ	Договор № ЦТС_088_19 () от 01.02.2019		542				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Арендная плата за движимое имущество	Договор № ЦТС_077_18 () от 01.05.2018	4					
			Арендная плата за движимое имущество	Договор № ЦТС_025_21 (ФЛК_021_21) от 25.01.2021	48		4			
	Итого:				52	542	4	0	0	
	ВСЕГО по Группе НСХ:				101 458	160 746	92 150	130 540	-31	
1	ПФПГ	Бенефициарный владелец, доля участия в уставном капитале материнской компании ООО «Нефтьсервисхолдинг» составляет 50 %	казначейские услуги	Догоовр № ЦТС_293_09(НСХ_062_09) от 01.07.2009		221				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
	Итого:				0	221	0	0	0	
2	АДОНИС	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	ОСАГО	Договор № СТТ_109_15 () от 01.07.2015		102 018				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_070_19 (318-900016-01) от 11.02.2019						
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_090_20 (318-Г00014-01) от 05.02.2020						
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_148_20 (318-Г00029-01) от 10.03.2020						
			Страхование ответственности	Договор № ЦТС_180_20 (318-Г00048-01) от 09.04.2020						
			Добровольное медицинское страхование	Договор № ЦТС_330_21 (113-210525-01) от 19.08.2021		34 865				
	Итого:				0	136 883	0	0	0	

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.21 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76,75)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12
3	Пермоблнефть АО	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Технический сервис нефтепромыслового оборудования	Договор № ЦТС_317_21 () от 25.09.2019	16 559		8 472			Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
	Итого:				16 559	0	8 472	0	0	
4	РИД Ойл-Пермь ООО	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Технический сервис нефтепромыслового оборудования	Договор № ЦТС_056_21 () от 20.01.2021	1 492		89			Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Выполнение комплекса строительных работ на объекте: "Строительство ВЛ 10 кВ на Южно-Беляевской структу	Договор № ЦТС_148_21 () от 17.03.2021	36 960		4 435			
			Обустройство скважин №28,29 Беляевского нефтяного месторождения	Договор № ЦТС_245_21 (П-361) от 15.06.2021	4 680		562			
	Итого:				43 132	0	5 086	0	0	
5	Санаторий Демидково	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Технический сервис станка-качалки на скважине минеральной воды	Договор № ЦТС_115_21 () от 17.03.2021	199					Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Ремонт и поверка СИ и А	Договор № ЦТС_349_14 () от 25.12.2014	54					
			путевки в Демидково	Договор № ЦТС_311_21 () от 07.05.2021		504				
	Итого:				253	504	0	0	0	
6	Эр-телеком-Холдинг	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	Услуги связи	Договор № 303193/ЦТС_306_19 от 01.08.2019		54		4		Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			Услуги связи	Договор № 34506/ЦТС_291_19 от 01.08.2019		24		2		
			Услуги связи	Договор № 602625/ЦТС_292_19 от		10		1		
			Услуги связи	Договор № Е17493925/ЦТС_293_19 от		236		20		
			Услуги связи	Договор № Е17494027/ЦТС_294_19 от		296		25		
			Услуги связи	Договор № СТТ_255_18 (PRM02818) от 21.11.2018		53		5		

№ п.п	Наименование предприятия	Характер отношений	Виды операций	Номер и дата договора	Объем сделки в стоимостном выражении		Задолженность на 31.12.21 г.		Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2021	Примечание
					объем продаж (Дт)	объем покупок (Кт)	Дт (62,76,58)	Кт (60,76,75)		
1	2		3	4	6	7	9	10	11	12 .
			Услуги связи	Договор № ЦТС_239_20 (PRM04404) от 04.06.2020		204		18		
			Услуги связи	Договор № ЦТС_566_19 (100590018777404) от		1				
			Услуги связи	Договор № ЦТС_636_19 () от 01.12.2019		5				
	Итого:				0	883	0	75	0	
7	Изумруд ТЦ ООО		займ+%%	Договор № ЦТС_150_21 () от 30.03.2021	31 112		0	0	0	
	Итого:				31 112	0	0	0	0	
8	УРАЛ ФД	предприятие ПФП-группы - аффилированное лицо ООО «НСХ»	РКО	Договор № ЦТС_102_10() от 01.01.2010		1 861				Погашение обязательств происходит в соответствии с условиями договора
			РКО	Договор № ЦТС_103_10() от 01.01.2010		47				
			РКО	Договор № ЦТС_135_09(- КИБ) от 01.04.2009		24				
			РКО	Договор № ЦТС_161_09() от 01.12.2009		2				
			РКО	Договор № ЦТС_656_05(292/06) от 26.12.2005		44		4		
			депозит+%%		7 008 173		120 923			
	Итого:				7 008 173	1 978	120 923	4	0	
	ВСЕГО по ПФП-группе				7 099 229	140 469	134 481	79	0	

Информация по выплатам управленческому персоналу за 2021 год

(тыс. руб)

Всего начислено по оплате труда	Всего удержано	Всего выплачено	Страховые взносы	Сумма к выплате
24 634	3 201	20 252	5 763	1 181

Приложение 3

Информация по сегментам за 2021 г.

(тыс.руб.)

Субъекты	Выручка (стр 2110)			Всего:
	Пермский край	Ханты-Мансийский АО-Югра	Ямало-Ненецкий АО	
АРЕНДА,теплоэнергия, услуги агента	16 401			16 401
Капитальное строительство	208 047			208 047
Метрологическое обеспечение	53 985			53 985
Проведение неразрушающих методов контроля диагностики оборудования и технических устройств	52 458	107	20 430	72 995
Сервисное обслуживание нефтепромыслового оборудования	449 827			449 827
Сервисное обслуживание трубопроводов	550 590			550 590
Сервисное обслуживание энергетического оборудования	143 576	5 023	14 472	163 071
Всего:	**1 474 884**	**5 130**	**34 902**	**1 514 916**

Субъекты	Себестоимость продаж (стр 2120)			Всего:
	Пермский край	Ханты-Мансийский АО-Югра	Ямало-Ненецкий АО	
АРЕНДА,теплоэнергия, услуги агента	5 958			5 958
Капитальное строительство	229 980			229 980
Метрологическое обеспечение	40 104			40 104
Проведение неразрушающих методов контроля диагностики оборудования и технических устройств	39 260	0	13 836	53 096
Сервисное обслуживание нефтепромыслового оборудования	380 060			380 060
Сервисное обслуживание трубопроводов	425 886			425 886
Сервисное обслуживание энергетического оборудования	127 129	6 105	13 833	147 067
Всего:	**1 248 377**	**6 105**	**27 669**	**1 282 151**

Субъекты	Валовая прибыль (стр.2100)			Всего:
	Пермский край	Ханты-Мансийский АО-Югра	Ямало-Ненецкий АО	
АРЕНДА,теплоэнергия, услуги агента	10 443			10 443
Капитальное строительство	(21 933)			(21 933)
Метрологическое обеспечение	13 881			13 881
Проведение неразрушающих методов контроля диагностики оборудования и технических устройств	13 198	107	6 594	19 899
Сервисное обслуживание нефтепромыслового оборудования	69 767			69 767
Сервисное обслуживание трубопроводов	124 704			124 704
Сервисное обслуживание энергетического оборудования	16 447	(1 082)	639	16 004
Всего:	**226 507**	**(975)**	**7 233**	**232 765**

Аудитор, аттестат № К 02

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО "Центр технического сервиса", ЗА 2021 ГОД (БЕЗ ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА).

ОООО "Центр технического сервиса" представляет дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, так как считает ее полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений. Данная информация не является частью бухгалтерской отчетности.

Динамика экономических и финансовых показателей деятельности ООО «Центр технического сервиса» за 2019-2021г.г.

показатели	ед. изм.	2019г.	2020г.	2021г.	пояснение снижения
выручка от реализации	тыс.руб.	1 508 692	1 466 647	1 514 916	
рост общей выручки к прошлому году	%	230,9	97,2	103,3	
себестоимость	тыс.руб.	1 273 363	1 187 947	1 282 151	
управленческие расходы	тыс.руб.	98 035	93 800	93 808	
уд. вес управленческих к общей выручке	%	6,5	6,4	6,2	
чистая прибыль	тыс.руб.	78 791	142 567	108 471	
рентабельность продаж по чистой прибыли	%	7,4	9,9	7,2	Индексация ЧТС и окладов производственного персонала с 01.04.21, резкий рост цен на ТМЦ во 2-ом полугодии 2021г.
средняя списочная численность, всего	чел.	862	879	753,7	Выход из проекта КС и сокращение персонала
производительность труда в месяц	тыс.руб. /чел.	145,9	139,1	167,5	
средняя заработная плата 1 работающего с учетом 13-ой зарплаты	руб.	35 425	37 261	40 444	
рост средней зарплаты	%	113,1	105,2	108,5	
инвестиционная программа	тыс.руб.	49 743	5 804	23 683,8	
источники для инвестиций	тыс.руб.	49 743	5 804	23 683,8	

Планируемое развитие предприятия

В соответствии со стратегией предприятия на период до 2025 года основным направлением развития Общества является укрепление позиций на рынках присутствия в Пермском крае, оптимизация издержек с целью повышения рентабельности операций, эффективного управления активами.
Планируется рост выручки с 1514,9 млн. руб. в 2021г. до 2649 млн. руб. в 2024г., за счет проектов:

- выход на рынки сервисного обслуживания и ремонта бурового оборудования,
- увеличение объема услуг по «Капитальному ремонту и строительству»,
- выход на новые рынки по «Сервисному обслуживанию энергетического оборудования»,
- возврат утраченных объемов по «Сервису НПО» и выход на новые рынки в ЯНАО и ХМАО (ПАО Газпром-нефть).

Предполагаемые капитальные и долгосрочные финансовые вложения

В стратегии предприятия определены основные капитальные вложения, 90% которых направлено на обновление устаревшего и изношенного имущества.
Профинансирована инвестиционная программа за счет собственных источников – амортизационных отчислений. Долгосрочных финансовых вложений не планируется.

Политика в отношении заемных средств, управления рисками

Получение банковских кредитов и займов возможно только после согласования с ООО «ПФП-группа».
ООО «ЦТС» имеет возможность управлять только операционными рисками, для чего в постоянном режиме ведет мониторинг цен на материалы и услуги и расширяет список поставщиков и подрядчиков.

Деятельность Общества в области научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы на предприятии не проводятся.

Основные финансово-экономические показатели:

Коэффициент	Назначение	Рекомендуемые нормативы	Период		
			на начало	на конец	%
1. Коэффициенты ликвидности (платежеспособности)					
Коэффициент текущей ликвидности (коэффициент покрытия)	Показывает, достаточно ли у предприятия средств, чтобы покрыть краткосрочные обязательства в течение определенного периода	Цель: 2,0 и выше	1,4	1,3	92,9

ООО "ЦТС" Аудитор, аттестат № К 020283 Д.Б. Р...

Коэффициент срочной ликвидности (критической оценки)	Показывает, какая часть текущих обязательств может быть погашена не только за счет наличности, но и за счет ожидаемых поступлений	Цель: 1,0 и выше	1,0	0,9	90,0
Коэффициент абсолютной ликвидности	Показывает, какая часть краткосрочной задолженности может быть погашена в ближайшее время	Цель: 0,2 и выше	0,2	0,2	100,0
Величина собственных оборотных средств	Показывает уровень превышения оборотных активов над краткосрочными обязательствами	Цель: не менее 100% от среднемесячной выручки	80431	137182	170,6
2. Коэффициенты деловой активности					
Коэффициент оборачиваемости запасов	Показывает эффективность использования имущества. Если возрастает в динамике, то ускоряется оборачиваемость средств, если, снижается, то ухудшается. Рассматривается совместно с показателем продолжительности одного оборота в днях.	Цель: тенденция к росту. Выражается в количестве оборотов	16	11	68,7
Продолжительность одного оборота запасов в днях	Показывает средний срок залежалости запасов	Цель: динамика снижения дней. Срок, не превышающий производственного цикла. Норматив индивидуален для обществ	20	14	70,2
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности краткосрочной	Характеризует число оборотов дебиторской задолженности в течение анализируемого периода	Цель: тенденция к росту. Выражается в количестве оборотов	6	6	105,1
Срок погашения дебиторской задолженности краткосрочной в днях	Показывает средний срок рассрочки погашения дебиторской задолженности	Цель: динамика снижения дней до уровня менее 1 месяца. Норматив может быть индивидуален для обществ в зависимости от сроков оплаты по основным договорам.	63	60	95,2

ООО "Цифровые...
Аудитор, аттестат № ...
Д.Л. К...

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности краткосрочной	Характеризует число оборотов кредиторской задолженности в течение анализируемого периода	Цель: тенденция к снижению. Выражается в количестве оборотов	6	7	114,3
Срок погашения кредиторской задолженности краткосрочной в днях	Показывает средний срок рассрочки погашения кредиторской задолженности	Цель: динамика увеличения дней. Должен превышать срок погашения дебиторской задолженности	52	45	86,9
3. Показатели финансовой устойчивости					
Коэффициент автономии(независимости)	Показывает, удельный вес собственного капитала. Динамика показателя характеризует изменение зависимости общества от внешних источников финансирования (заемного капитала)	Цель: динамика роста коэффициента, сохранения баланса соотношения собственного и заемного капитала на уровне: 0,4 (+/- 0,1)	0,4	0,4	108,1
Коэффициент автономии(независимости) с учетом долгосрочных обязательств	Показывает, удельный вес собственного капитала с учетом долгосрочной кредиторской задолженности. Динамика показателя характеризует изменение зависимости общества от внешних краткосрочных источников финансирования (заемного капитала)	Цель: динамика роста коэффициента, сохранения баланса соотношения собственного и заемного капитала на уровне: 0,5 (+/- 0,1)	0,5	0,6	106,8

Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности (п. 4 ст. 13 Федерального закона N 261-ФЗ, п. 24 ПБУ 4/99).

За 2021 год потреблено *электроэнергии* 1780475 кВтч на сумму 9456 тыс. руб.
Пере предъявлено арендаторам 186256 кВтч на сумму 1138 тыс. руб.

Выработано *тепловой энергии* собственными котельными:
котельной на базе ПО п. Полазна 4 572,85 гкал на сумму 5 196,9 тыс. руб.
котельной на базе Петрищева Гора 1 964 гкал на сумму 2 819 тыс. руб.
Продано на сторону 2 111,3 гкал. на сумму 2 949,9 тыс. руб.;
пере предъявлено через арендную плату арендаторам 1 002 гкал. на сумму 1 160 тыс. руб.;
использовано на собственные производственные нужды 3 423,6 гкал. на сумму 4 337,5 тыс. руб.

Потреблено тепловой энергии, выработанной сторонними энергоснабжающими организациями, 3277,7 гкал на сумму 5621,3 тыс. руб.

Природоохранные мероприятия

Общество имеет Разрешение № 3 от 20.01.2016 года на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух, выданное Государственной инспекцией по экологии и природопользованию Пермского края.
Общество также имеет документы об утверждении нормативов образования отходов и лимитов на их размещение:

район	№ документа	срок действия	дата утверждения
Красновишерский	2575-23/17	2017-2022	26.07.2017
Усольский	2573-37/17		26.07.2017
Чайковский	2580-11/17		26.07.2017
Верещагинский	2571-16/17		26.07.2017
Кунгурский	2453-25/16	2016-2021	11.04.2016
Бардымский	2447-13/16		28.03.2016
Осинский	2454-29/16		11.04.2016
Пермский	2577-32/17	2017-2022	26.07.2017
Частинский	2576-38/17		26.07.2017
Куединский	2572-24/17	2017-2022	26.07.2017
Октябрьский	2828-27/17		03.10.2017
Ординский	2729-28/17		03.10.2017
Павловка	2727-40/17		03.10.2017
Чернушинский	2559-40/17		20.06.2017
Добрянский	2455-18/16	2016-2021	11.04.2016
Ильинский	2448-20/16		28.03.2016
Краснокамский	2449-07/16		28.03.2016

За 2021г. платежи за загрязнение окружающей среды составили 24 тыс. рублей.

Прочая информация

Для проведения аудита финансовой отчетности Общества на 2021 год Решением Участника от 30.04.2021 № 12 утверждено ООО «Информ-Налогконсалтинг».

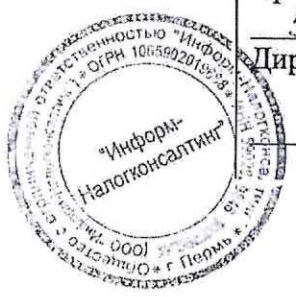
Первый заместитель директора-
главный инженер
По доверенности _____ Кетов А.Б.

Главный бухгалтер _____ Пономарева Т.В.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Центр Технического Сервиса» ЦЕНТР ТЕХНИЧЕСКОГО СЕРВИСА М.П. р.п. Полазна РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ООО «Информ-Налогконсалтинг» Аудитор, аттестат № К 020285 Д.Л. К...

04 февраля 2022г.



Прошнуровано и пронумеровано
58 (Пятьдесят восемь) листов
Директор

Л. Каргапольцев