

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Глобалтехэкспорт»**

за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Глобалтехэкспорт» (далее именуемое «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ (в редакции последующих изменений и дополнений), Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и другими нормами законодательства, регулирующими порядок составления и представления отчетности в Российской Федерации

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация, описание деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «Глобалтехэкспорт» создано 18.11.2014г. Свидетельство о государственной регистрации № 5147746370580 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 19.11.2014 г. (серия 77 № 017490339).

ОГРН 5147746370580

ИНН 7701415045

КПП 770501001

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет дочерние и зависимые общества:

| Дочерние/ Зависимые общества | Основной вид деятельности | Доля участия в уставном капитале дочернего/Зависимого общества |
|------------------------------|---------------------------|--|
| АО «НПП «Компрессор» | Производство компрессоров | 25% |
| ООО "Е7 Инжиниринг" | Торговля оптовая, Услуги | 24% |
| ООО "ГТЭ СИБИРСК" | Торговля оптовая, Услуги | 25% |

01 ноября 2021 года Общество подало заявление на выход из состава учредителей ООО "ГТЭ СИБИРСК", внесены изменения в ЕГРЮЛ ООО "ГТЭ СИБИРСК" - Изменение сведений о юридическом лице, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц.

Общество не осуществляет функции исполнительного органа в других организациях, не является управляющей компанией по управлению имуществом других организаций.

ООО «Глобалтехэкспорт» является членом саморегулируемой организации Ассоциации по защите прав и законных интересов лиц, осуществляющих строительство СРО «Центррегион», свидетельство от 23.06.2017г № С-038-77-0725-77-23062017; является членом саморегулируемой организации Ассоциации в области архитектурно-строительного проектирования «СРО «Совет Проектировщиков», свидетельство от 07.06.2017г № 0708-2017-7701415045-П-011; является членом Системы добровольной сертификации интегрированных систем менеджмента «Альянс Сертификейшн» Регистрационный номер №РОСС RU.ИСМ001.К00694

Численность работающих на отчетную дату - 31 человек. Среднесписочная численность за 2021 год – 23 человека.

Адрес организации: 115054, Москва г, переулок Монетчиковский 3-й, дом № 4, строение 1, Эт/Пом 1/II.

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа: Тупоносов Филипп Владимирович – Генеральный директор.

Бенефициарным владельцем и единственным участником ООО «Глобалтехэкспорт» является Тупоносов Филипп Владимирович – физическое лицо, которому принадлежит 100% Уставного Капитала.

Уставный капитал на дату создания – 1 000 (тыс. руб.), оплачен полностью 11.12.2021г. Изменений Уставного капитала на 31.12.2021г – не было.

По результатам деятельности за 2018, 2019, 2020 и 2021 годы дивиденды не распределялись.

В 2021 году было распределение дивидендов за 2017 год:

(тыс. руб.)

| Начислено дивидендов | Налог удержан НДФЛ | Получатель | Период |
|----------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
| 5 764,71 | 764,71 | Тупоносов Филипп Владимирович | дивиденды за 2017г |

Ревизионная комиссия в ООО «Глобалтехэкспорт» не образована.

Основными видами деятельности в отчетном периоде являлись следующие:

- реализация оборудования;
- реализация комплектующих изделий и запасных частей;
- шефмонтажные и шефналадочные услуги по сборке и настройке оборудования;
- инжиниринговые слуги;
- осуществление иных видов деятельности, не запрещенных действующим российским законодательством.

Компания ООО «Глобалтехэкспорт» является компанией в области поставок оборудования и инженерных услуг для предприятий энергетической, нефтедобывающей, газодобывающей и перерабатывающей отраслей. Компания успешно поставляет пункты подготовки газа для ДКС, дожимные компрессорные установки (ДКС) газотурбинных электростанций, компрессорные установки технологических газов (ВСГ, ПНГ, природный газ и т.д.), установки по подготовке и переработке природного и попутного нефтяных газов, воздухоразделительные установки, а также выполняет широкий спектр работ по разработке и поставке специальных средств автоматизации и систем управления различного уровня для различных технологических процессов.

ООО «Глобалтехэкспорт» предоставляет консультационную, инжиниринговую, сервисную и гарантийную поддержку в полном объеме на всех этапах реализации проектов.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации подготовлена и сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г «О бухгалтерском учете». Годовая отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникло.

При оценке существенности показателей отчетности, подлежащих отдельному представлению, в соответствии с учетной политикой существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

в «Бухгалтерском балансе» - валюта баланса

Формы бухгалтерской отчетности предприятия заполнены после того, как:

- все хозяйственные операции за год отражены в соответствии с правилами их учета;
- инвентаризацией подтверждено наличие активов и обязательств;
- по синтетическим и аналитическим счетам сформированы обороты, а сальдо по счетам отражают реальное финансовое состояние организации.

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство предполагает, что ООО «Глобалтехэкспорт» будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов.

С 1 января 2022 г. вступили в силу для обязательного применения ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ,» ФСБУ 6/2020 «ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА», ФСБУ 26/2020 «КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ» в связи с чем в учетную политику Общества внесены соответствующие изменения. Нами проанализированы данные бухгалтерского учета и остатков по счетам учета основных средств и вложений во внеоборотные активы. Несоответствие требованиям ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 не установлено.

Обществом по всем заключенным в 2021 году договорам лизинга и предоставления нежилого имущества в пользование применяются стандарты ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ». Субаренда офисного помещения признается финансовой согласно ФСБУ 25/2018. В связи с вышеизложенным корректировка отчетности в связи с изменением учетной политики Общества не планируется.

3. Основные принципы учетной политики и пояснения к показателям бухгалтерской отчетности

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

3.1 Изменения показателей бухгалтерской отчетности

В связи с тем, что в 2020 году и 2021 году была высокая волатильность курсов валют и Общество использует валютные средства для расчетов с иностранными контрагентами, курсовые разницы составили значительную часть внереализационных доходов и расходов. В 2020 году отрицательные и положительные курсовые разницы отражались в составе прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах развернуто. Для обеспечения адекватной характеристики финансового положения организации на основе показателей ее бухгалтерской отчетности, Общество вносит корректировки в отчете о финансовых результатах относительно курсовых разниц. Они представляются свернуто только в части положительных и отрицательных разниц, относящихся к одному и тому же виду активов (обязательств). В связи с существенностью сумм исправления данных по курсовым разницам за 2020 год, результаты исправления вносятся в отчетность ретроспективно.

В 2020 году и 2021 году в деятельности Общества были операции по реализации иностранной валюты. В 2020 году операции по реализации валюты отражались в составе прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах развернуто. При развернутом представлении в отчете о финансовых результатах доходов и расходов от продажи валюты их величина будет сравнима с суммой выручки. Для устранения риска некорректного понимания результатов деятельности Общества, в отчете о финансовых результатах эти операции представляются свернуто. Общество вносит корректировки в отчете о финансовых результатах относительно операций реализации валюты.

В настоящую отчетность внесены корректировки в части сравнительных показателей прочих доходов и расходов:

| Наименование показателя | За 2020 год, было | За 2020 год, стало | Изменение | Комментарий |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|---------------------|
| Прочие доходы | 180 262 | 15 540 | 164 722 | Код стр. 2340 Ф. №2 |
| Прочие расходы | 193 066 | 28 344 | 164 722 | Код стр. 2350 Ф. №2 |

3.2 Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладов), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют Банка России, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Официальные курсы валют на отчетную дату составили:

(руб.)

| № п/п | Валюта | 31 декабря 2019 года | 31 декабря 2020 года | 31 декабря 2021 года |
|-------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Доллар США | 61,9057 | 73,8757 | 74,2926 |
| 2 | ЕВРО | 69,3406 | 90,6824 | 84,0695 |

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов в отчете о финансовых результатах. Существенные суммы курсовых разниц в отчете о финансовых результатах представлены свернуто только в части положительных и отрицательных разниц, относящихся к одному и тому же виду активов (обязательств).

3.3 Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражается информация о нематериальных активах, учтенных в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Переоценка нематериальных активов не производится.

| Группа нематериальных активов | Принятый срок полезного использования, лет |
|--|--|
| Сайт в интернет ООО «Глобалтехэкспорт» | 10 |
| Товарный знак ООО «Глобалтехэкспорт» | 9,1 |

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования. Сроки полезного использования и способы амортизации нематериальных активов проверяются в конце каждого финансового года и, при необходимости, корректируются. Все корректировки отражаются на перспективной основе как изменения в оценочных значениях. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. Информация о наличии и движении нематериальных активов, первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных Обществом, нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, а также о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

3.4 Основные средства и Права пользования активами.

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Стоимость всех объектов погашается линейным способом.

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. Постановлением Правительства №1. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

| Наименование группы | Срок полезного использования |
|--|------------------------------|
| Здания | 300 мес. |
| Машины и оборудование | 61 мес. |
| Транспортные средства, техника | 37 мес. |
| Производственный и хозяйственный инвентарь, техника ИТ | 25 мес. |
| Земельные участки | Не амортизируются |

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на

соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию. Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Переоценка основных средств согласно учетной политике не производится.

Информация о наличии и движении основных средств, принятых сроках полезного использования основных средств, ином использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

По состоянию на 31.12.2021г Обществом используются на правах аренды объект недвижимого основного средства для офиса компании, стоимость которого сторонами договора не определена. А также объект лизинга с правом выкупа по окончании договора лизинга.

Согласно ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ» в отчетности на 31.12.2021г отражены Права пользования активами по объекту аренды офисного помещения и лизинга имущества.

3.5 Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

В составе материально - производственных запасов учитываются: сырьё, материалы, незавершенное производство, готовая продукция, товары. Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины. В том случае, если документы, подтверждающие расходы, связанные с приобретением товара, оформлены и поступили в организацию после даты реализации товара, дополнительные расходы относятся в состав расходов на продажу.

Незавершенное производство оценено по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Стоимость готовой продукции при принятии к учету определяется, исходя из фактической себестоимости её изготовления.

Комплектация оборудования, поставляемого заказчиком (торговая деятельность), в отчетном периоде производилась с использованием запасов, учтенных как в составе товаров, так и в составе материалов (строка 1210 бухгалтерского баланса).

Резерв под обесценение МПЗ не создается в связи с тем, что МПЗ закупаются под выполнение заключенных договоров с заказчиками; закупок материалов впрямую не производится.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись. Запасов в залоге нет.

В составе товаров статьи «Запасы» учитываются ТМЦ, переданные на хранение и переработку другим организациям, по состоянию на 31.12.2021г. стоимость таких ТМЦ составила 1 383,80 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

3.6 Расходы будущих периодов

В расходы будущих периодов включаются расходы, которые произведены в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам. Расходы будущих периодов являются переходящими расходами, имеющими отношение к получению доходов и экономических выгод в последующие отчетные периоды.

В соответствии с учетной политикой организации расходы будущих периодов принимаются к учету, если:

срок пользования полученным правом, работой, услугой или срок, к которому относится расход организации, четко определен условиями договора, вне зависимости от стоимости понесенного расхода и полученного актива (например, страхование);

расход имеет прямое отношение к приобретению актива в будущих периодах.

Иные расходы будущих периодов принимаются к учету в том случае, если срок пользования результатами выполнения работ, оказания услуг договором не определен, но одновременно соблюдаются следующие условия:

известно, что результаты выполненных работ/оказанных услуг будут использоваться как в текущем календарном году, так и в последующих периодах;

при принятии к учету расходы будущих периодов надежно оценены и подтверждены документально.

Основные группы расходов будущих периодов, представленные в бухгалтерском балансе по строке 1190 и 1260 на 31.12.2021г.:

| Наименование группы РБП | Учетная стоимость, подлежащая погашению после отчетной даты, тыс. руб. | |
|-------------------------|--|----------------------------|
| | в течение 12 месяцев | более чем через 12 месяцев |
| Программные продукты | 218,67 | 46,48 |
| Итого | 218,67 | 46,48 |

3.7 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных организацией скидок (накидок) и НДС. Задолженность, не погашенная в сроки, установленная договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. В соответствии с утвержденной учетной политикой Общества сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; по которой отсутствует согласие контрагента с суммой задолженности. Общество по итогам инвентаризации создало Резерв сомнительной задолженности в сумме 24 932,70 тыс. руб.

На 31.12.2021 был создан резерв по сомнительным долгам по следующим видам обязательств:

- Расчеты по прочим операциям (лишение банков лицензии);
- Расчеты по авансам выданным;
- Расчеты с покупателями и заказчиками;
- Расчеты с прочими дебиторами (цессия).

Резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Выполненные этапы работ по продукции длительного цикла изготовления отражены в бухгалтерском балансе по строке дебиторская задолженность. Информация о дебиторской задолженности и резервам по сомнительным долгам раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.8 Учет договоров с длительным циклом выполнения

К договорам с длительным циклом выполнения относятся следующие виды выполняемых работ (оказываемых услуг): Проектирование и строительство, шефмонтаж, пусконаладочные работы со сроком выполнения более 1 года или приходящиеся на разные отчетные периоды. С 2017 года, к указанным договорам Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ2/2008. Выручка по договору и расходы по договору признаются способом "по мере готовности", если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен. Выручка и финансовый результат по договору определяются исходя из степени завершенности работ по договору на отчетную дату.

Для признания выручки способом "по мере готовности" организация использует следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: исходя из подтвержденной компанией степени завершенности работ по договору на отчетную дату, зафиксированной в Отчете о степени выполнения работ по договорам с длительным циклом на конец отчетного периода и признается в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (п. 17 ПБУ 2/2008). Метод «по мере готовности» применяется нарастающим итогом в каждом отчетном периоде. Никакие показатели прошлых периодов при изменении оценочных значений не пересчитываются. Степень завершенности определяется по каждому договору (номенклатурной группе) в процентах. Оценка производится по каждой статье доходов, указанных в структуре договорной цены. Выручка, подлежащая признанию с начала выполнения работ нарастающим итогом, рассчитывается по формуле:

$$DN = (D1 \times C1) + (D2 \times C2) + \dots$$

Где:

C1, C2, и т.д. – степень завершенности работ по договору на отчетную дату отдельно по каждому виду работ

D1, D2, и т.д. - договорная стоимость каждого вида работ с учетом корректировок (без НДС);

DN - выручка, подлежащая признанию с начала выполнения работ нарастающим итогом (без НДС);

3.1.49 Выручка, подлежащая признанию на конец отчетного периода, рассчитывается по формуле:

$$DX = DN - DN-n$$

Где:

DX - выручка, подлежащая признанию на конец отчетного периода;

DN-n - выручка, признанная ранее в составе доходов по обычным видам деятельности с начала действия договора до последнего числа месяца, в котором производится расчет.

Если на отчетную дату у организации возникли сомнения в поступлении сумм, отраженных в отчете о прибылях и убытках за предыдущие отчетные периоды, а также при подписании дополнительных соглашений к договору на уменьшение выручки, отказ от принятия части выполненных ранее работ, суммы, в отношении поступления которых возникли сомнения, признаются в отчетном периоде.

Выручка признается Обществом доходом от обычных видов деятельности. Непредъявленная заказчику к оплате стоимость работ по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» отличается по своей сути от торговой дебиторской задолженности организации, отраженной по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками». Торговая дебиторская задолженность заказчика уменьшается по мере получения от него оплаты выполненных работ, а непредъявленная заказчику к оплате стоимость выполненных работ уменьшается по мере предъявления к оплате, то есть выставления счетов. Сумма полученной предоплаты (аванса) не признается доходом Общества и отражается обособленно на отдельном аналитическом субсчете счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в качестве кредиторской задолженности. В бухгалтерском балансе полученные от покупателей авансы (предоплата) отражаются в составе кредиторской задолженности за вычетом сумм налога на добавленную стоимость, исчисленных с этих авансов в соответствии с нормами налогового законодательства РФ. При одновременном наличии полученных авансов по работам длительного цикла и выполненных этапов работ, непредъявленных к оплате, данные показатели в бухгалтерском балансе отражаются свернуто. Информация о суммах понесенных расходов, признанной выручки и полученных авансов по договорам строительного подряда раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

3.9 Денежные средства

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

| Показатель | Расчетные счета, тыс. руб. | Валютные счета, тыс. руб. | Депозитные счета, тыс. руб. |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| На 31.12.2019г., тыс. руб. | 585,87 | 31 549,97 | 42 680,00 |
| На 31.12.2020г., тыс. руб. | 588,74 | 19 016,75 | 3 795,00 |
| На 31.12.2021г., тыс. руб. | 2 999,71 | 6 825,34 | 81 100,00 |

Денежные документы на конец отчетного периода в учете отсутствуют. Депозит признается денежным эквивалентом, так как срок его размещения составляет менее месяца – с 30 декабря 2021г. по 10 января 2021г. Остатки денежных средств в размере 7,8 тыс. руб. на счетах, открытых в кредитной организации КБ «РЭБ» (АО) и денежные средства в размере 7,8 тыс. руб. на счетах, открытых в банке АО "ТРОЙКА-Д БАНК" у которых Банком России отозвана лицензия на осуществление банковских операций, не отражены в бухгалтерском учете на счетах

учета денежных средств, и не показываются в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты». Эти суммы представляют собой дебиторскую задолженность банка и учитываются на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (аналитический счет учета дебиторской задолженности банка). В отношении данной задолженности создан резерв по сомнительным долгам, который отражается по кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам». Сумма задолженности банка за вычетом созданного по ней резерва участвует в формировании показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность».

3.10 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/12), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 26н. В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные займы.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций принимаются к учету в оценке, согласованной учредителями. Финансовые вложения, по которым определяется их рыночная стоимость, в бухгалтерском балансе отражены по их рыночной стоимости на дату составления отчетности. Финансовые вложения, по которым их рыночная стоимость не определяется, в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. При выбытии финансовых вложений (за исключением акций), по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимости определяется исходя из последней оценки, в которой они числятся в бухгалтерском учете на дату выбытия.

Информация о наличии и движении финансовых вложений, о финансовых вложениях, по которым можно и по которым нельзя определить их текущую рыночную стоимость, ином использовании финансовых вложений, величине резерва под обесценение финансовых вложений раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

Доходы в виде процентов по неснижаемому остатку на расчетных счетах Общества в 2021 году составили 579,64 тыс. руб.

Стоимость финансовых вложений, переданных в залог, составила:

тыс. руб.

| Наименование финансового вложения | Стоимость финансового вложения тыс. руб. | Величина обязательства, обеспеченного финансовым вложением тыс. руб. | Залогодержатель и основание возникновения обязательства |
|-----------------------------------|--|--|---|
| Вексель КБ "РЭБ" (АО) в тыс. руб. | 3 800,00 | 4 137,22 | КБ "РЭБ" (АО), выдача банковской гарантии |

Вексель, переданный в качестве залога под предоставленную банковскую гарантию в кредитную организацию КБ «РЭБ» (АО), у которой Банком России отозвана лицензия на осуществление банковских операций, не отражены в бухгалтерском учете на счетах учета финансовых вложений на конец года, и не показываются в бухгалтерском балансе по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)». Эти суммы представляют собой дебиторскую задолженность банка и учитываются на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (аналитический счет учета дебиторской задолженности банка). В отношении данной задолженности создан резерв по сомнительным долгам, который отражается по кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам». Сумма задолженности банка за вычетом созданного по ней резерва участвует в формировании показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность».

Способы оценки финансовых вложений в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

3.11 Прочие активы

Структура прочих активов баланса по стр. 1260 и 1190 бухгалтерского баланса:

| Наименование актива (группы) | По состоянию на | Сумма, тыс. руб. | |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------|
| | | Прочие оборотные активы | Прочие внеоборотные активы |
| Другие активы (расходы буд. Периодов) | 31.12.2021 | 442,35 | X |
| Итого | | 442,35 | X |
| Другие активы (расходы буд. Периодов) | 31.12.2020 | 3 578,85 | X |
| Итого | | 3 578,85 | X |

3.12 Капитал

Уставный капитал в соответствии с учредительными документами, прошедшими регистрацию, составляет 1 000,00 тыс. руб.

На дату утверждения отчетности Уставный капитал оплачен Учредителем в 100%-ном объеме.

Расчет чистых активов организации (в тыс. руб.):

Расчет стоимости чистых активов

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | 37 | 2 513 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 381 | 2 772 | 63 104 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | 53 | 50 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 3 470 | 6 075 | 13 210 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | 693 | 516 | 46 |
| Запасы | 1210 | 68 325 | 47 579 | 21 706 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 3 914 | 6 450 | 6 455 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 220 546 | 308 709 | 513 319 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 74 816 | 23 400 | 90 925 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 742 | 3 063 | 219 |
| ИТОГО активы | - | 372 887 | 398 654 | 711 547 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 75 | 197 | 6 176 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | 52 959 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 140 360 | 176 996 | 298 401 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 103 449 | 69 826 | 202 231 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 3 279 | 13 752 | 3 359 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 247 163 | 260 771 | 563 126 |
| Стоимость чистых активов | - | 125 724 | 137 883 | 148 421 |

3.13 Кредиты и займы полученные

Долгосрочные кредиты и займы на 31.12.2021 г. отсутствуют.

Сумма кредитов и займов, привлекаемых в 2021 году, составила 362 895,28 тыс. руб.

На дату составления отчетности кредиты и займы частично погашены, задолженность на 31.12.2021 г. по краткосрочным кредитам составляет 297 276,82 тыс. руб. Задолженность по займам, полученным на 31.12.2021 г. отсутствует.

Задолженность по начисленным, но не уплаченным процентам, отражаемым в составе краткосрочных обязательств по займам и кредитам, на конец отчетного периода составляет 1 124,41 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора) и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, включаются в состав расходов того периода, в котором были произведены указанные расходы. Списание дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов, осуществляется за счет прочих расходов.

Затраты по заемным средствам в стоимость инвестиционного актива в отчетном периоде не включались (Общество не имело операций, связанных с созданием/приобретением инвестиционного актива).

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 10 к данным Пояснениям.

3.14 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества. Информация о краткосрочной и долгосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.15 Финансовые результаты

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателем (заказчиком).

Основанием для отражения выручки являются первичные документы (товарные накладные и акты), оформленные в установленном порядке, а также расчеты по выручке, произведенные с учетом ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда".

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка в 2021 году по следующим направлениям:

- от продаж сложно-технологического оборудования и запасных частей на территории РФ;
- от выполненных работ на территории РФ;
- от выполненных работ, услуг на экспорт;

- от сдачи имущества в субаренду на территории РФ;
- от выполненных услуг на территории РФ;
- от выполненных работ с длительным технологическим циклом на территории РФ

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка отражена в отчетности без учета налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин.

Выручка и чистая прибыль снизились по отношению к прошлому году в результате общего снижения заключенных договоров с заказчиками, срок исполнения которых приходится на 2021 год, а также с увеличением срока выполнения поставки оборудования заказчиком из-за увеличения срока изготовления оборудования.

В Отчете о прибылях и убытках все доходы представлены в оценке нетто за минусом налога на добавленную стоимость.

Структура доходов и расходов в отчетном и прошлом периоде представлена в таблице:

| Показатель | За 2020 год | | За 2021 год | |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| | тыс. руб. | % | тыс. руб. | % |
| Доходы | | | | |
| Доходы по обычным видам деятельности, в том числе | 789 192,25 | 98 % | 558 574,97 | 98 % |
| <i>Продажа оборудования и запасных частей</i> | 725 073,60 | 90 % | 437 385,33 | 77 % |
| <i>Услуги по шеф-монтажным и пуско-наладочным работам</i> | 966,67 | 0 % | 31 224,50 | 5 % |
| <i>Проектные работы, инжиниринг, консультации</i> | 62 386,55 | 8 % | 88 316,71 | 15 % |
| <i>Прочие (не более 5 %)</i> | 765,43 | 0% | 1 648,43 | 1 % |
| Прочие доходы, в том числе | 15 946,48 | 2 % | 9 321,87 | 2 % |
| <i>Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков</i> | 2 103,74 | 0,3 % | 567,32 | 0,1 % |
| <i>Продажа валюты</i> | 429,09 | 0% | 0,00 | 0% |
| <i>Проценты (дисконт) по займам и долговым ценным бумагам</i> | 406,18 | 0% | 605,49 | 0,1 % |
| <i>Курсовые разницы</i> | 9 316,22 | 1,2 % | 953,35 | 0,2 % |
| <i>Гранты, полученные от правительства г. Москвы</i> | 2 052,78 | 0,3 % | 6 060,61 | 1,3 % |
| <i>Прочие (не более 5 %)</i> | 1 638,47 | 0,2 % | 1 135,10 | 0,3 % |
| Итого доходы | 805 138,73 | 100% | 567 896,84 | 100% |
| Расходы по обычным видам деятельности, в том числе | 730 416,03 | 94 % | 452 403,88 | 83 % |
| <i>Себестоимость проданных товаров, работ и услуг</i> | 654 443,01 | 84 % | 369 384,22 | 68 % |
| <i>Коммерческие расходы</i> | 19 815,50 | 3 % | 13 066,27 | 2 % |
| <i>Управленческие расходы</i> | 56 157,52 | 7 % | 69 953,39 | 13 % |
| Прочие расходы, в том числе | 47 536,94 | 6 % | 94 743,94 | 17 % |
| <i>Услуги кредитных организаций</i> | 2 857,81 | 0,4 % | 3 971,73 | 0,7 % |
| <i>Продажа валюты</i> | 0,00 | 0 % | 32,45 | 0% |
| <i>Проценты от получения в пользование денежных средств</i> | 19 192,76 | 2,5 % | 20 117,91 | 3,7 % |
| <i>Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков</i> | 1,00 | 0% | 32 577,60 | 6 % |
| <i>Резервы по сомнительным долгам</i> | 17 601,63 | 2,3 % | 14 402,51 | 2,6 % |
| <i>Курсовые разницы</i> | 344,99 | 0 % | 5 162,99 | 1 % |
| <i>Расходы на получение банковских гарантий</i> | 5 830,89 | 0,7 % | 14 133,36 | 2,6 % |
| <i>Прочие (не более 5 %)</i> | 1 707,86 | 0,1 % | 4 345,39 | 0,4 % |
| Итого расходы | 777 952,97 | 100% | 547 147,82 | 100% |

В отчетном периоде расчеты неденежными средствами не осуществлялись.

Структура расходов по обычным видам деятельности за 2020 год и 2021 год раскрыта в приложении № 12 к данным Пояснениям

Реализация товаров в 2021 году осуществляется в регионах Российской Федерации. Услуги по инжинирингу осуществлялись в 2021 году в России и за рубежом, шеф-монтажные и пуско-наладочные работы осуществлялись в 2021 году в России, за рубежом работы не проводились.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса и составляет 4 552,99 тыс. руб. с учетом авансовых платежей, уплаченных в 2021 году. Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%, исчисленная сумма налога за 2021 год составляет 5 600,81 тыс. рублей. Сумма текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете (на основе налоговой декларации по налогу на прибыль). Информация о величине условного дохода (расхода), постоянного налогового расхода (дохода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов раскрыта в приложении № 13 к данным Пояснениям.

Общество по состоянию на 31.12.2021 г. имело убыток, полученный от операций с ценными бумагами, не обращающимися на рынке ЦБ, в сумме 5 271,69 тыс. руб., на данный убыток был начислен Отложенный Налоговый Актив в сумме 1 054,34 тыс. руб. По операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, убыток может быть учтен в счет уменьшения прибыли от аналогичных операций, отдельно от общей налоговой базы (п. 22 ст. 280 и п. 3 ст. 304 НК РФ). В период 2020-2021 годы операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг в деятельности Общества не было.

3.16 Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, и в соответствии с Учетной политикой созданы следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание;
- оценочное обязательство под претензии, связанные с нарушением контрактных обязательств, по незавершённым судебным разбирательствам;
- оценочное обязательство под предстоящие расходы на оплату отпусков;
- оценочное обязательство под предстоящие расходы на страховые взносы с отпусков.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

3.17 Обеспечения обязательств.

Информация о наличии и движении обеспечения обязательств раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

3.18 Государственная помощь.

В 2020 г. и 2021 г. были заключены договоры с Департаментом предпринимательства и инновационного развития города Москвы о предоставлении гранта Обществу как субъекту малого предпринимательства, осуществляющему реализацию товаров за пределы территории Российской Федерации, экспорт результатов интеллектуальной деятельности и услуг, утвержденные постановлением Правительства Москвы от 13 ноября 2012 г. № 646-ПП «Об утверждении порядков предоставления финансовой поддержки из бюджета города Москвы субъектам малого и среднего предпринимательства, осуществляющим деятельность в инновационной сфере, в сфере поддержки инновационной деятельности, в производственной сфере, осуществляющим реализацию продукции за пределы территории Российской Федерации». Грант имеет строго целевое назначение и не может быть использован в иных целях. Цель: для стимулирования развития деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих реализацию товаров за пределы территории Российской Федерации, экспорт результатов интеллектуальной деятельности и (или) услуг. Грант предоставляется в размере 10 процентов от общего объема денежных средств, поступивших по договору, который предусматривает реализацию товаров за пределы территории Российской Федерации, экспорт результатов интеллектуальной деятельности и (или) услуг, но не более 50 процентов от суммы уплаченных налогов и сборов в бюджет города Москвы за год, предшествующий году подачи заявки.

Информация о бюджетных субсидиях, льготных кредитах, целевых поступлениях и прочей государственной помощи раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

3.19 Информация в отношении чрезвычайных обстоятельств.

Чрезвычайных обстоятельств в отчетном периоде не было.

4. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством ООО «Глобалтехэкспорт», исходя из допущения о том, что ООО «Глобалтехэкспорт» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности ООО «Глобалтехэкспорт», и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

С начала 2020 года вспышка коронавируса распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. В следствии данных событий, в России наблюдается рост курса рубля к доллару и евро, снижение биржевых индексов, значительная волатильность на валютных, сырьевых и фондовых рынках. ООО «Глобалтехэкспорт» считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями. Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Ввиду дальнейшей неопределенности и продолжительности событий во времени, ООО «Глобалтехэкспорт» не может точно и надежно оценить как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, а также как эти действия окажут влияние на деятельность ООО «Глобалтехэкспорт» в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий ООО «Глобалтехэкспорт» не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

В настоящее время ООО «Глобалтехэкспорт» внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями и в настоящий момент проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

4.1 События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

События после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия либо возникшие после отчетной даты хозяйственные условия, в которых Общество вело свою деятельность, способные повлиять на понимание заинтересованными пользователями информации, отраженной в Бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

4.2 Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора.

Вознаграждения управленческого персонала за 2021 год составили:

| В тыс. руб. | | | |
|-------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------|
| | Должность | Заработная плата и прочие зарплатные доходы, полученные в 2021г | Социальные налоги за 2021г. |
| Звездин Евгений Николаевич | Генеральный директор до 01.03.2021г. | 900,13 | 142,58 |
| Тупоносов Филипп Владимирович | Генеральный директор с 02.03.2021г | 4 965,06 | 760,54 |
| Итого: | | 5 865,19 | 903,12 |

В 2021 году Учредителю были выплачены дивиденды, распределенные за 2017 год:

| В тыс. руб. | | | |
|----------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
| Начислено дивидендов | Налог удержан НДФЛ | Получатель | Период |
| 5 764,71 | 764,71 | Тупоносов Филипп Владимирович | дивиденды за 2017г |

Связанными сторонами в 2021 году по отношению к ООО «Глобалтехэкспорт» являются:

| Связанная сторона | Адрес связанной стороны | Основной вид деятельности со связанной стороной | Основание, в силу которого сторона признается связанной | Доля участия в уставном капитале ООО «Глобалтехэкспорт» | Доля участия ООО «Глобалтехэкспорт» в уставном капитале связ. стороны |
|---|---|---|--|---|---|
| Тупоносов Филипп Владимирович (физ. Лицо) | разрешение на раскрытие информации не получено | Генеральный директор ООО «Глобалтехэкспорт» | Бенефициарный владелец, Учредитель, Генеральный директор | 100% | 0 |
| ООО "Е7 Инжиниринг" | 115054, г. Москва, Монетчиковский 3-й пер., дом 4 строение 1, этаж 1 кабинет 15 | Приобретение работ и услуг, предоставление офисного помещения в субаренду | Дочерняя компания ООО «Глобалтехэкспорт» | - | 24% |
| ООО «Иллюминати Продакшн» | 115054, Москва г, 3-й Монетчиковский пер, дом 4, строение 1, этаж 1 КАБ 1, 21 | предоставление офисного помещения в субаренду | Учредитель, Генеральный директор Тупоносов Филипп Владимирович | - | - |
| ООО "ГТЭ СИБИРСК" | 433405, Ульяновская Область, м.р-н Чердаклинский, с.п. Мирновское, тер. Портовая Особая Экономическая Зона, пр-д Индустриальный, здание 15, стр. 1, помещ. 15 | Деятельность не велась | Генеральный директор Тупоносов Филипп Владимирович, Дочерняя компания ООО «Глобалтехэкспорт» | - | 25% |
| ООО "ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ" | 410056, Саратовская обл, г. Саратов, ул. Им Сакко И Ванцетти, дом 21 | Приобретение работ и услуг, товаров | Учредитель Тупоносов Филипп Владимирович | - | - |
| АО "НПП "КОМПРЕССОР" | 420085, Татарстан респ, г. Казань, ул. Беломорская, дом 69, помещение № 1012 № 36-42 | Приобретение работ и услуг, товаров. Реализация товаров, работ, услуг. | ООО «Глобалтехэкспорт» является владельцем пакета акций связанной стороны | - | 25% |

Все расчеты между связанными сторонами осуществлялись в безналичной форме.

Имеются сомнительные и нереальные к взысканию долги со связанными сторонами: ООО "ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ" не исполнил обязательство по поставке товара, окончено судебное разбирательство с ООО "ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ", «27» сентября 2021 г. Девятым арбитражным апелляционным судом вынесено решение по делу № А40-82353/21 по иску ООО «Глобалтехэкспорт» к ООО «ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ» о взыскании с ООО «ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ» неосновательного обогащения в размере 5 000 000 (пять миллионов) руб., договорную неустойку в размере 500 000 (пятьсот тысяч) руб., проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 49 452 (сорок девять тысяч четыреста пятьдесят два) руб.05 коп., расходы по оплате государственной пошлины в размере 50 586 (пятьдесят тысяч пятьсот восемьдесят шесть) руб., расходы на оплату услуг представителя в размере 51 724 (пятьдесят одна тысяча семьсот двадцать четыре) руб. По настоящее время ООО "ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ" не исполнил судебное решение по делу № А40-82353/21.

Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в приложении № 11 к данным Пояснениям.

4.3 Информация о прекращаемой деятельности

Уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

4.4 Информация о судебных спорах

Незаконченные на отчетную дату судебные разбирательства и решения суда, где Общество выступает в качестве Истца:

| № п/п | Ответчик | Предмет судебного разбирательства | Номер дела | Сумма иска (тыс. руб.) | Суд, рассматривающий дело | Стадия рассмотрения |
|-------|----------------------------------|--|--|------------------------|--|---|
| 1 | ООО "ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ" | Неисполнение обязательства по договору поставки, не возврат аванса, неустойка, проценты | <u>A40-82353/2021</u> от 19.04.2021 | 5 517,19 | Девятый арбитражный апелляционный суд | Иск удовлетворить полностью. На дату подписания годовой отчетности решение суда ответчик не исполнил. |
| 2 | ООО "УК "УЭС" | Неисполнение обязательства по договору цессии, неисполнение мирового соглашения по делу <u>A40-252414/2019</u> от 23.09.2019, банкротство должника | <u>A60-32807/2020</u> от 03.07.2020 | 17 498,32 | Арбитражный суд Свердловской области, конкурсный управляющий | Банкротство должника, требования Истца были включены в реестр требований кредиторов в составе третьей очереди. |
| 3 | ООО «ТРУБНАЯ КОМПАНИЯ "БАЗА 47"» | Неисполнение обязательства по договору поставки, не возврат аванса, неустойка, проценты | <u>A40-53579/2020</u> от 15.05.2020 | 451,16 | Арбитражный суд города Москвы | Иск удовлетворить полностью. На дату подписания годовой отчетности решение суда ответчик не исполнил, исключен из ЕГРЮЛ в связи с недостоверностью данных |

Незаконченных на отчетную дату судебных разбирательств и решений суда, где Общество выступает в качестве Ответчика – нет.

ООО «Глобалтехэкспорт»
«25» марта 2022г.

Тупоносов Филипп Владимирович

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

Приложение № 1

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 | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|-----|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | - | - | 1 048 | - | - | (4) | - | - | - | - | 1 048 | (4) |
| | 5110 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Товарный знак Глобалтехэкспорт | 5101 | за 2021г. | - | - | 76 | - | - | (4) | - | - | - | - | 76 | (4) |
| Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания | | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Исключительное авторское право на Сайт Глобалтехэкспорт | 5102 | за 2021г. | - | - | 972 | - | - | - | - | - | - | - | 972 | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5161 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021г. | 37 | 2 480 | - | (1 048) | 1 469 |
| | 5190 | за 2020г. | - | 37 | - | - | 37 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Товарный знак Глобалтехэкспорт | 5181 | за 2021г. | 37 | 39 | - | (76) | - |
| | 5191 | за 2020г. | - | 37 | - | - | 37 |
| Мобильное электронное приложение | 5182 | за 2021г. | - | 956 | - | - | 956 |
| | 5192 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Товарный знак (Логотип+ фирменный стиль)Глобалтехэкспорт (модернизированный) | 5183 | за 2021г. | - | 513 | - | - | 513 |
| | 5193 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Сайт Глобалтехэкспорт | 5184 | за 2021г. | - | 972 | - | (972) | - |
| | 5194 | за 2020г. | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по | 5240 | за 2021г. | - | 61 214 | (113) | (61 101) | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | 2 825 | (216) | (2 610) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Ноутбук Dell Precision 3561 [i7 11850H(2.5)/16Gb/512SSD/T120 | 5241 | за 2021г. | - | 141 | - | (141) | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Калибратор петли тока Fluke 789 | 5242 | за 2021г. | - | 87 | - | (87) | - |
| | 5252 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Lenovo V15 G2 ITL 82KB003MRU Intel Core i5 | 5243 | за 2021г. | - | 51 | - | (51) | - |
| | 5253 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук Dell Vostro 5410-5097 Intel Core i5 11300H, 3.1 GHz - | 5244 | за 2021г. | - | 56 | - | (56) | - |
| | 5254 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Жесткий диск WD Red Pro, 8ТБ, HDD, SATA III, 3.5" | 5245 | за 2021г. | - | 56 | 56 | - | - |
| | 5255 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Сетевое хранилище данных (СХД) Synology ds 920+ | 5246 | за 2021г. | - | 57 | 57 | - | - |
| | 5256 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Сетевое хранилище данных (СХД) Synology ds 920+ с | 5247 | за 2021г. | - | 113 | - | (113) | - |
| | 5257 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| ОБРАБАТЫВАЮЩИЙ ЦЕНТР С 650 U выставочный | 5248 | за 2021г. | - | 44 796 | - | (44 796) | - |
| | 5258 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Аренда офиса 356 кв.м. с 01.12.21 по 31.08.2024г 115054, | 5249 | за 2021г. | - | 15 857 | - | (15 857) | - |
| | 5259 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция части офиса | 5250 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5260 | за 2020г. | - | 2 334 | - | (2 334) | - |
| Дверной блок скрытого монтажа в грунте | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5261 | за 2020г. | - | 216 | 216 | - | - |
| Система вентиляции воздуха | 5252 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5262 | за 2020г. | - | 165 | - | (165) | - |
| Компьютер KNS workStation pro/Intel Core i7/32GB/SSD | 5253 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | 5263 | за 2020г. | - | 110 | - | (110) | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2021г. | 53 | - | - | 3 | - | - | - | 50 | - |
| | 5311 | за 2020г. | - | - | 53 | - | - | - | - | 53 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Уставный капитал ООО "ГТЭ СИМБИРСК" | 5302 | за 2021г. | 3 | - | - | 3 | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2020г. | - | - | 3 | - | - | - | - | 3 | - |
| Уставный капитал ООО "Е7 ИНЖИНИРИНГ" | 5303 | за 2021г. | 48 | - | - | - | - | - | - | 48 | - |
| | 5313 | за 2020г. | - | - | 48 | - | - | - | - | 48 | - |
| Акции АО "НПП "КОМПРЕССОР" | 5304 | за 2021г. | 2 | - | - | - | - | - | - | 2 | - |
| | 5314 | за 2020г. | - | - | 2 | - | - | - | - | 2 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2021г. | 1160 | - | - | 1186 | - | 26 | - | - | - |
| | 5315 | за 2020г. | - | - | 1150 | - | - | 10 | - | 1160 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Займы предоставленные сотрудникам | 5306 | за 2021г. | 1160 | - | - | 1186 | - | 26 | - | - | - |
| | 5316 | за 2020г. | - | - | 1150 | - | - | 10 | - | 1160 | - |
| Финансовых вложений - | 5300 | за 2021г. | 1213 | - | - | 1189 | - | 26 | - | 50 | - |
| итого | 5310 | за 2020г. | - | - | 1203 | - | - | 10 | - | 1213 | - |

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: | | | | |
| Вексель КБ "РЭБ" (АО) | 5321 | 3 800 | 3 800 | 3 800 |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|---|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | Списание на финансовый результат из резерва | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | Формирование резерва по сомнительным долгам | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 320 208 | (11 499) | 502 855 | 567 | (285 424) | (14 403) | 824 | 187 | 4 | - | 538 210 | (24 891) |
| | 5530 | за 2020г. | 229 975 | (9 429) | 278 665 | 2 104 | (190 536) | (8 086) | - | 6 016 | - | - | 320 208 | (11 499) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 254 725 | (145) | 258 064 | - | (243 485) | (824) | 824 | 145 | - | - | 269 304 | - |
| | 5531 | за 2020г. | 92 521 | (645) | 227 603 | - | (65 399) | (145) | - | 645 | - | - | 254 725 | (145) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 42 473 | (451) | 235 173 | - | (37 584) | (1 076) | - | 42 | - | - | 240 062 | (1 485) |
| | 5532 | за 2020г. | 111 240 | (4 631) | 40 391 | - | (109 158) | (1 191) | - | 5 371 | - | - | 42 473 | (451) |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 23 010 | (10 903) | 9 618 | 567 | (4 355) | (12 503) | - | - | 4 | - | 28 844 | (23 406) |
| | 5533 | за 2020г. | 26 214 | (4 145) | 10 671 | 2 104 | (15 978) | (6 750) | - | - | - | - | 23 010 | (10 903) |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 320 208 | (11 499) | 502 855 | 567 | (285 424) | (14 403) | 824 | 187 | 4 | - | 538 210 | (24 891) |
| | 5520 | за 2020г. | 229 975 | (9 429) | 278 665 | 2 104 | (190 536) | (8 086) | - | 6 016 | - | - | 320 208 | (11 499) |

5.2. Наличие и движение резервов по сомнительным долгам

| Вид дебиторской задолженности | Резерв на 31.12.2020 | Восстановлено | Использовано | Начислено | Резерв на 31.12.2021 |
|---|----------------------|---------------|--------------|-----------|----------------------|
| Расчеты по прочим операциям (лишение банков лицензии) | 4 152,81 | - | - | - | 4 152,81 |
| Расчеты по авансам выданным | 451,16 | - | 41,76 | 6 730,01 | 7 139,41 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 145,33 | 823,78 | 145,33 | 823,78 | - |
| Расчеты с прочими дебиторами (цессия) | 6 750,00 | - | - | 6 848,72 | 13 598,72 |

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 краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |
| | | | | 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 5571 | за 2021г. за 2020г. | - - | 52 959 - | - - | - - | - - | - - | - - | 52 959 - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| займы | 5553 5573 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| прочая | 5554 5574 5555 5575 | за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г. | - - - - | 52 959 - - - | - - - - | - - - - | - - - - | - - X X | - - X X | - - - - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2021г. за 2020г. | 246 822 243 809 | 554 812 352 972 | 22 273 19 195 | (323 205) (369 033) | (74) (121) | - - | 4 - | - - | 500 632 246 822 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2021г. за 2020г. | 55 183 57 210 | 75 115 54 860 | 1 1 | (53 537) (56 795) | (74) (93) | - - | - - | - - | 76 688 55 183 |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2021г. за 2020г. | 8 328 38 346 | 113 153 8 291 | - - | (7 785) (38 309) | - - | - - | - - | - - | 113 696 8 328 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2021г. за 2020г. | 4 781 6 345 | 4 723 1 048 | 1 1 | (239) (2 613) | - - | - - | 4 - | - - | 9 270 4 781 |
| кредиты | 5564 5584 | за 2021г. за 2020г. | 176 996 140 360 | 362 895 288 708 | 20 118 19 193 | (261 608) (271 265) | - - | - - | - - | - - | 298 401 176 996 |
| займы | 5565 5585 | за 2021г. за 2020г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5566 5586 5567 5587 | за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г. | 1 534 1 548 - - | (1 074) 65 - - | 2 153 - - - | (36) - - - | - (28) - - | - - - X | - - - X | - - X X | 2 577 1 534 - - |
| Итого | 5550 5570 | за 2021г. за 2020г. | 246 822 243 809 | 607 771 352 972 | 22 273 19 195 | (323 205) (369 033) | (74) (121) | X X | 4 - | - - | 553 591 246 822 |

6. Информация по договорам длительного цикла выполнения

| Контрагент | Номер договора | Сумма выручки по договору с заказчиком без учета НДС | Сумма понесенных расходов с начала действия договора по 31.12.2021 | Сумма признанной в учете выручки с начала действия договора по 31.12.2021 | Сумма признанной в 2021 г. выручки, не предъявленной заказчику | Сумма полученной предоплаты, авансов, здатка на 31.12.2021г | Сумма признанной заказчиком в 2021 г. выручки | Сумма выручки, не предъявленная заказчику на 31.12.2021 |
|-----------------------------|---|--|--|---|---|--|---|---|
| ООО "РН-СНАБЖЕНИЕ" | № РСН-0631/18 от 16.02.2018 | 2 966,10 | 7 674,69 | 2 817,80 | 2 817,80 | 0,00 | 0,00 | 2 817,80 |
| ООО "СОРОВСКНЕФТЬ" | СН/С/244/19/МТС/1В 641900253000 от 08.04.2019 | 284,25 | 670,38 | 7,96 | 7,96 | 0,00 | 0,00 | 7,96 |
| АО "ННК-ХАБАРОВСКИЙ НПЗ" | ХНЗ-01260 от 25.11.2020 | 300,00 | 2 201,42 | 270,00 | 270,00 | 0,00 | 0,00 | 270,00 |
| ООО "ТЭМП" | ТЭМП/19-422 от 18.11.2019 | 160,00 | 451,00 | 160,00 | 160,00 | 0,00 | 0,00 | 160,00 |
| Итого: | | | 10 997,49 | 3 255,76 | 3 255,76 | 0,00 | 0,00 | 3 255,76 |

Приложение № 7

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало 2021 года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец 2021 года |
|--|------|-----------------------------|--------------|-----------------|------------------------------|----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 13 752 | 4 783 | (15 066) | (110) | 3 359 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 3 529 | 3 843 | (4 634) | (2) | 2 736 |
| Резерв на страховые взносы с отпусков | 5702 | 708 | 591 | (741) | (108) | 450 |
| Резерв по незавершённым судебным разбирательствам; | 5703 | 9 515 | - | (9 515) | - | - |
| Резерв по гарантийному ремонту | 5704 | - | 349 | (176) | - | 173 |

8. Обеспечения обязательств
8.1. Обеспечения обязательств по кредитам полученным

| Кредитор | Заемщик | Вид кредита (НКЛ / ВКЛ / овердрафт / прочее) | Валюта дог. | Процент- ная ставка | Дата Договора | Дата возврата | Сумма дог-ра (в валюте договора) | Остаток к выборке на 31.12.2021 | Обеспечение (тип залога и Поручителей) | Заказчик по договору | № договора с кредитором |
|---|-----------------------|---|-------------|------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------------|--|-------------------------|---------------------------------|
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | Глобалтех-экспорт ООО | НКЛ | RUB | 11,8% | 29.01.2021 | 01.11.2022 | 215 000 | 33 735,56 | права требования по договору выручки, полученной от заказчика | АО "НК НПЗ" | 3337-НКЛ от 29.01.2021 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | Глобалтех-экспорт ООО | НКЛ | RUB | 11,8% | 17.02.2021 | 31.10.2022 | 32 131 | 3 853 106,17 | права требования по договору выручки, полученной от заказчика | АО "ЗИО-ПОДОЛЬСК" | 3365-НКЛ от 17.02.2021 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | Глобалтех-экспорт ООО | НКЛ | RUB | 11,8% | 17.02.2021 | 31.10.2022 | 51 055 | 13 257 925,48 | права требования по договору выручки, полученной от заказчика | АО "ЗИО-ПОДОЛЬСК" | 3366-НКЛ от 17.02.2021 |
| БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ПАО/АО Коммерцбанк (Евразия) | Глобалтех-экспорт ООО | НКЛ | RUB | 11,2% | 12.05.2021 | 11.10.2022 | 100 000 | 264,06 | права требования по договору выручки, полученной от заказчика | АО "НИПИГАЗ" | 7700-21-001658 от 12.05.2021 |

8.2 Обеспечения обязательств (векселя выданные)

| Векселедержатель | Залогода- тель | Валюта векселя | Дата векселя | номинал векселя | серия, номер векселя | Срок платежа по векселю | отзыв лицензии у векселе- держателя | Обеспечение (тип залога и Поручителей) | № дог. с векселе- держателем |
|------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|--------------------|----------------------|----------------------------|---|--|---------------------------------|
| Росэнергобанк | Глобалтех-экспорт ООО | руб. | 18.11.2016 | 4 137,22 | серия АВ №0000674 | не ранее 28.12.2017 | 10.04.2017 №ОД-942 | выдан вексель в залог под получение банковской гарантии | №219/3-1 от 18.11.2016г. |

ООО "Глобалтехэкспорт"

Приложение № 9

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2021г. | | за 2020г. | |
|------------------------------------|--|-----------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | 6 061 | | 2 053 | |
| в том числе: | | | | | | |
| целевое финансирование (грант) | | 5901 | 6 061 | | 2 053 | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | | за 2021г. | 5910 | - | - | - |
| | | за 2020г. | 5920 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | | за 2021г. | 5911 | - | - | - |
| | | за 2020г. | 5921 | - | - | - |

10. Кредиты и займы

10.1. Задолженность по краткосрочным кредитам и займам а также процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

| Краткосрочные кредиты и займы | Номер договора | Ставка % (годовая) | Срок погашения по договору | Остаток на 01.01.2021г. | Получено в 2021г., | Погашено в 2021г., | Остаток на 31.12.2021г. |
|---|------------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
| Ф-Л БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ В Г. МОСКВЕ | 7700-21-001658 от 12.05.2021 | 11,2 | 11.11.2022 | 0,00 | 94 402,99 | 0,00 | 94 402,99 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3281-НКЛ от 28.07.2020 | 12,5 | 01.02.2021 | 149 133,90 | 0,00 | 149 133,90 | 0,00 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3317-НКЛ от 19.11.2020 | 11,8 | 20.10.2021 | 26 959,63 | 22 739,80 | 49 699,43 | 0,00 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3337-НКЛ от 29.01.2021 | 11,8 | 15.07.2022 | 0,00 | 179 677,79 | 0,00 | 179 677,79 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3365-НКЛ от 17.02.2021 | 11,8 | 31.10.2022 | 0,00 | 28 278,00 | 28 278,00 | 0,00 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3366-НКЛ от 17.02.2021 | 11,8 | 31.10.2022 | 0,00 | 37 796,70 | 14 600,66 | 23 196,04 |
| Итого кредитов: | | | | 176 093,53 | 362 895,28 | 241 711,99 | 297 276,82 |
| Проценты по краткосрочным кредитам и займам | | | | Остаток на 01.01.2021г. | Начислено в 2021г, | Выплачено в 2021г, | Остаток на 31.12.2021г. |
| Ф-Л БАНК САНКТ-ПЕТЕРБУРГ В Г. МОСКВЕ | 7700-21-001658 от 12.05.2021 | 11,2 | 11.11.2022 | 0,00 | 831,18 | 831,18 | 0,00 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3281-НКЛ от 28.07.2020 | 12,5 | 01.02.2021 | 814,94 | 1 594,53 | 2 409,47 | 0,00 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3317-НКЛ от 19.11.2020 | 11,8 | 20.10.2021 | 87,25 | 4 290,64 | 4 377,89 | 0,00 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3337-НКЛ от 29.01.2021 | 11,8 | 15.07.2022 | 0,00 | 9 385,96 | 8 467,10 | 918,86 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3365-НКЛ от 17.02.2021 | 11,8 | 31.10.2022 | 0,00 | 916,64 | 901,89 | 14,76 |
| ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО | 3366-НКЛ от 17.02.2021 | 11,8 | 31.10.2022 | 0,00 | 3 098,96 | 2 908,17 | 190,79 |
| Итого процентов: | | | | 902,18 | 20 117,91 | 19 895,69 | 1 124,41 |

11. Операции со связанными сторонами.

| | Вид хозяйственной операции со след. сторонами: | За 2020 год | За 2021 год |
|---|--|--------------|-------------|
| 1 | Реализация продукции, работ, услуг, ТМЦ (без учета НДС) | | |
| | АО "НПП "КОМПРЕССОР" | 0,00 | 406,75 |
| | ООО «Иллюминати Продакшн» | 1 755,37 | 0,00 |
| 2 | Реализация - услуги субаренды (без учета НДС) | | |
| | ООО «Иллюминати Продакшн» | 248,79 | 1 046,72 |
| | ООО "Е7 ИНЖИНИРИНГ" | 206,25 | 213,96 |
| 3 | Приобретение продукции, работ, услуг (без учета НДС) | | |
| | ООО "Е7 ИНЖИНИРИНГ" | (109 489,88) | (6 020,00) |
| | АО "НПП "КОМПРЕССОР" | (33 459,96) | (17 627,52) |
| | ООО "ЮГГАЗИНЖИНИРИНГ" | (225,00) | 0,00 |
| 4 | Вклад в УК, приобретение акций | | |
| | ООО "ГТЭ СИМБИРСК" | (2,50) | 0,00 |
| | ООО "Е7 ИНЖИНИРИНГ" | (48,00) | 0,00 |
| | АО "НПП "КОМПРЕССОР" | (2,10) | 0,00 |

12. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 5 213 | 4 096 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 48 700 | 36 619 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 7 880 | 7 830 |
| Амортизация | 5640 | 773 | 219 |
| Прочие затраты | 5650 | 69 251 | 31 348 |
| Итого по элементам | 5660 | 131 817 | 80 112 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 320 586 | 650 304 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 452 403 | 730 416 |

13.1. Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2021 г.

| Код* | Показатель | Сумма |
|------|--|-----------|
| | Порядок расчета | |
| А | Прибыль до налогообложения | 20 749,02 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 | |
| Б | Отложенный налоговый актив на начало периода | 6 075,57 |
| | Сальдо на начало периода по дебету счета 09 | |
| В | Отложенное налоговое обязательство на начало периода | 197,75 |
| | Сальдо на начало периода по кредиту счета 77 | |
| Г | Отложенный налоговый актив на конец периода | 13 210,32 |
| | Сальдо на конец периода по дебету счета 09 | |
| Д | Отложенное налоговое обязательство на конец периода | 6 175,83 |
| | Сальдо на конец периода по кредиту счета 77 | |
| Е | Постоянная разница за период | 1 471,68 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц) | |
| 1 | Отложенный налог на начало периода (Б) - (В) | 5 877,83 |
| 2 | Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д) | 7 034,50 |
| 3 | Отложенный налог за отчетный период (2) - (1) | 1 156,67 |
| 4 | Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус") | -5 600,81 |
| 5 | Расход по налогу за отчетный период (3) + (4) | -4 444,14 |
| 6 | Условный расход по налогу - (А) * 20% | -4 149,81 |
| 7 | Постоянный налоговый расход - (Е) * 20% | -294,34 |
| 8 | Чистая прибыль (А) + (5) | 16 304,88 |

* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".
Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

13.2. Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

| N | | НА 31.12.2020 | НА 31.12.2021 |
|----|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 1 | ОНА Оценочные обязательства и резервы | 2 750,44 | 637,22 |
| 2 | ОНА Расходы будущих периодов | 1 054,34 | 2 923,81 |
| 3 | ОНА Резервы сомнительных долгов | 2 270,79 | 4 978,19 |
| 4 | ОНА Дебиторская задолженность | 0,00 | 781,38 |
| 5 | ОНА Арендные обязательства | 0,00 | 3 889,72 |
| 6 | ОНО Кредиторская задолженность | 0,00 | (2 257,01) |
| 7 | ОНО Незавершенное производство | (175,97) | 0,00 |
| 8 | ОНО Нематериальные активы | 0,00 | (14,41) |
| 9 | ОНО Основные средства | (21,78) | (3 123,03) |
| 10 | ОНО Прочие расходы | 0,00 | (781,38) |

Руководитель

25 марта 2022 г.

(подпись)

Тупоносов Филипп Владимирович
(расшифровка подписи)