

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
по ООО "СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС"
за 2021 год**

1. Общие сведения о деятельности фирмы

Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС" зарегистрировано 18 июля 2014 года, о чем в единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1140280044068.

Свидетельство о постановке на налоговый учет 02 007157000 выдано 18.07.2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №27 по Республике Башкортостан.

Юридический адрес: 452606, Российская Федерация, Республика Башкортостан, город Октябрьский, ул.Северная, дом 4, корпус 2

Фактический адрес: тот же

ИНН Общества: 0265041394

КПП: 026501001

ОКПО: 27296394

Основным видом экономической деятельности является:

09.10.9 Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа.

Дополнительные виды деятельности:

- предоставление услуг по бурению, связанному с добычей нефти, газа и газового конденсата;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и демонтажу буровых вышек;
- разведочное бурение;
- работы свайные и работы по строительству фундаментов;
- перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;
- аренда грузового автомобильного транспорта с водителем;
- предоставление услуг по перевозкам;
- аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
- аренда и лизинг грузовых транспортных средств.

Среднесписочная численность работающих в 2021 году составила 195 человек.

Аффилированными лицами Общества являются:

- Гиматов Радик Гильманович - размер доли в уставном капитале 50%, номинальная стоимость доли – 155 000,00 рублей – является учредителем и Директором ООО «СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС».
- Валиев Айдар Фагимович - размер доли в уставном капитале 50%, номинальная стоимость доли – 155 000,00 рублей – является учредителем и главным инженером ООО «СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС» .
- ООО «СПЕЦНЕФТЕТРАНС» - Гиматов Р.Г., Валиев А.Ф.- являются учредителями
- ООО «СТАНДАРТ+» - Гиматов Р.Г., Валиев А.Ф, Гиматов Э.Р.- являются учредителями

Высший орган управления – Общее собрание участников Общества. Исполнительный орган Общества – Директор - Гиматов Радик Гильманович.

Целями деятельности Общества являются осуществление предпринимательской деятельности и получение прибыли.

2. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина №26н от 30.03.2001г. Актив относится к объектам основных средств в бухгалтерском учете, если его стоимость превышает 100 000,00 рублей. Активы стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. Учет капитальных вложений во внеоборотные активы отражает фактические затраты на строительство объектов основных средств на собственные нужды. Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

Учет материально-производственных запасов, готовой продукции- организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей

учета запасов установлен номенклатурный номер. Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Списание материально-производственных запасов в производство и иное выбытие производится по средней себестоимости.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется отдельно по каждому договору. Проценты по кредитам и займам полученным включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований Российского законодательства о ведении бухгалтерского учета и отчетности и учетной политики организации. Существенные изменения в учетную политику Общества в 2021 году не вносились.

3. Основные показатели деятельности организации

Основными видами производственной деятельности предприятия являются:

1. Капитальный ремонт скважин
2. Текущий ремонт скважин
3. Аренда помещения
4. Аренда транспорта
5. Мобилизация/демобилизация бригады
6. Освоение скважин после бурения
7. Реализация товара (труба)
8. Транспортные услуги
9. Восстановление тумб ликвидированных скважин

Общая сумма реализации продукции, работ и услуг за 2021 год – 313 864,00 тыс. рублей, в том числе:

	руб.
Восстановление тумб ликвидированных скважин	11 647 461,70
Аренда помещения	1 711 112,36
Аренда транспорта	185 067,84
Капитальный ремонт скважин	215 237 343,59
Консервация, ликвидация скважин	18 558 890,06
Текущий ремонт скважин	66 524 232,41

По ООО «СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС» долгосрочных финансовых вложений составило 4 тыс.рублей.

На конец отчетного периода оборотные активы предприятия составили 92 807 тыс. рублей, в том числе:

- запасы – 2 174 тыс. рублей;
- дебиторская задолженность – 85 190 тыс. рублей;
- денежные средства – 81 тыс. рублей;
- прочие оборотные активы – 361 тыс.рублей;
- финансовые вложения (депозит) – 5 000 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 61 949 тыс. рублей. Арендные обязательства по договорам лизинга №02-20/234-л от 12.02.2020, №04-19/551-л от 23.04.2019, №04-20/645-л от 17.04.2020, №12-19/1826-л от 12.12.2019, №01-21-45-л, №01-21/47-л от 20.01.2021, 07-21/1641-л от 16.07.2021, 07-21/1696-л от 23.07.2021, №08-21/1941-л, №08-21/1961-л от 27.08.2021, №2862870-ФЛ/УФА-21 от 25.10.2021г составила 18 359 307,91 рублей (восемнадцать миллионов триста пятьдесят девять тысяч триста семь рублей 91 копейка), по условиям договора

лизинга предмет лизинга находится на балансе лизингодержателя.

По итогам работы Общества в 2021 году получена прибыль 17 144 тыс. рублей, чистая прибыль составила 15 146 тыс. рублей. За счет чистой прибыли были выплачены дивиденды в размере 3 563 220,00 рублей, выплачена материальная помощь 338 500,00 рублей и использована на приобретение имущества 792 000,00 рублей, согласно протоколу №3/2022 от 31.03.2022г. - отражено в отчете об изменении капитала.

Таким образом, нераспределенная прибыль на 31.12.2021 года составила 72 458 тыс. рублей.

Затраты на производство по реализованным товарам, работам и услугам за отчетный период составляют 293 822 тыс.рублей:

- материальные затраты – 24 709 тыс.руб.;
- расходы на оплату труда – 114 758 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 21 139 тыс.руб.;
- амортизация – 14 751 тыс.руб.;
- прочие затраты – 118 465 тыс.руб.

Прочие доходы предприятия за 2021 год составили 3 777 тыс. рублей, в том числе:

	руб.
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	631 279,23
Проценты по займам (кредитам)	12 496,75
Прочие внереализационные доходы	347 354,60
Реализация основных средств	1 991 666,67
Возврат пени по ИФНС, ПФР	3 311,25
Реализация прочего имущества	711 443,86
Субсидия от государства	79 447,64

На конец отчетного периода 31 декабря 2021 года резерв по сомнительным долгам не создавался.

Прочие расходы предприятия за 2021 год составили 4 153 тыс.рублей

	руб.
Пени по ИФНС, ПФР, ФСС	278 311,46
Прочие внереализационные расходы	616 292,06
Расходы на услуги банков	205 605,7
Реализация основных средств	695 114,94
Реализация прочего имущества	598 952,03
Компенсация за задержку заработной платы	14 679,51
Списание выделенного НДС	6 652,95
Штрафы, пени, неустойки по договорам	1 633 840,89
Госпошлина	100 770,00
Расходы по уплате страховых взносов(мат.помощь)	2 191,88

На конец отчетного периода 31 декабря 2021 года был создан резерв оценочных обязательств по выплате предстоящих отпусков в размере 8 921 498,09 рублей (восемь миллионов девятьсот двадцать одна тысяча четыреста девяносто восемь рублей 09 копеек), остаток оценочного обязательства 2020 года была списана как избыточная сумма в прочие доходы в размере 631 279,23 рублей (шестьсот тридцать одна тысяча двести семьдесят девять рублей 23 копейки)

4. Информация о кредитах и займах

Информация о задолженности по полученным кредитам и займам (б/сч.67, 66) в сумме 10 137 тыс. руб. отражена в строке 1410 «Долгосрочные заемные средства», в сумме 5 589 тыс.руб. отражена в строке 1510 «Краткосрочные заемные средства».

5. События после отчетной даты

Событий, которые могут существенно отразиться на финансовом положении Общества, в 2021 году не произошло.

6. Операции по сегментам и прекращаемой деятельности

Учет по сегментам не ведется. Общество планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность в 2022 году и не имеет намерения или потребности в ликвидации.

7. Информация о связанных сторонах

1. Оплата труда управленческого персонала за отчетный период составляет 4 428 629,09 рублей (четыре миллиона четыреста двадцать восемь тысяч шестьсот двадцать девять рублей 09 копеек), страховые взносы 711 809,82 рублей (семьсот одиннадцать тысяч восемьсот девять рублей 82 копейки)
2. В 2021 году между ООО "СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС " и ООО "СПЕЦНЕФТЕТРАНС" осуществлялись операции на общую сумму 2 180 тыс.руб (без НДС). На 31.12.2021 г. задолженность ООО "СПЕЦНЕФТЕТРАНС" перед ООО "СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС" отсутствует.

8. Сведения о бенефициарах

1. Гиматов Радик Гильманович, дата рождения – 26.07.1968 г.р. - 50%
2. Валиев Айдар Фагимович, дата рождения – 14.12.1983 г.р. - 50%

Обществом не получены разрешения бенефициаров о раскрытии личных данных в Пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности.

7. Государственная помощь

В 2021 году была предоставлена субсидия Центром занятости за трудоустройство безработного в сумме 79 447,64 рублей (семьдесят девять тысяч четыреста сорок семь рублей 64 копейки).

Директор

Главный бухгалтер



Гиматов Р. Г.

Варина Г. Р.